

ZARZĄDZENIE NR 47/RF/2023
WÓJTA GMINY LIPOWA

z dnia 10 listopada 2023 r.

w sprawie opracowania projektu uchwały budżetowej na 2024 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

Wójt Gminy Lipowa
zarządza co następuje:

§ 1. Sporządza się:

1. Projekt uchwały budżetowej na 2024 rok stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Lipowa na 2024 rok stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Informację o przewidywanym wykonaniu dochodów Gminy Lipowa za 2023 r. stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.
4. Informację o przewidywanym wykonaniu wydatków Gminy Lipowa za 2023 r. stanowiącą załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.
5. Informację o sytuacji finansowej Gminy Lipowa wraz z aktualnym zadłużeniem, prognozą zadłużenia na rok 2024 oraz kolejne lata stanowiącą załącznik nr 5 do niniejszego zarządzenia.
6. Projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z objaśnieniami wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024 – 2032 oraz wykazem przedsięwzięć na lata 2024 – 2032, stanowiący załącznik nr 6 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały budżetowej na 2024 rok wraz z załącznikami przedkłada się:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach, Zespół Zamiejscowy w Bielsku-Białej celem zaopiniowania.
2. Radzie Gminy Lipowa.

§ 3. Projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2032 wraz z załącznikami przedkłada się:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach, Zespół Zamiejscowy w Bielsku-Białej celem zaopiniowania – w formie elektronicznej.
2. Radzie Gminy Lipowa – w formie papierowej.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Lipowa.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Lipowa

Jan Góra

Projekt

**Uchwała Nr .../.../...
Rady Gminy Lipowa
z dnia roku**

w sprawie: uchwalenia budżetu gminy Lipowa na 2024 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d”, lit. „i” i pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 89, 211, 212, 214 pkt. 1 i 2, 215, 217, 218, 221 ust. 1 art. 222, 233, 235, 236, 237, 239, 258 oraz art. 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 1270 z późn. zm.)

**Rada Gminy Lipowa
uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Ustala się dochody budżetu gminy na 2024 rok w łącznej kwocie 66.985.097,56 zł., zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:
 - 1) dochody bieżące w kwocie: 57.738.613,34 zł. w tym na programy z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3: 0,00 zł.
 - 2) dochody majątkowe w kwocie: 9.246.484,22 zł w tym na programy z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3: 0,00 zł.
2. Ustala się wydatki budżetu gminy na 2023 rok w łącznej kwocie: 72.574.914,77 zł., zgodnie z załącznikiem nr 2, w tym:
 - 1) wydatki bieżące w kwocie: 55.372.316,77 zł.
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie: 17.202.598,00 zł.

§ 2

1. Wydatki bieżące obejmują w szczególności:
 - 1) wydatki jednostek budżetowych, w kwocie: 44.323.090,91 zł. w tym:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 27.557.116,15 zł.
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań: 16.765.974,76 zł.
 - 2) dotacje na zadania bieżące: 3.697.663,51 zł. zgodnie z załącznikiem nr 3.
 - 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych: 5.305.051,00 zł.
 - 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego: 0,00 zł.
 - 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym: 1.336.511,35 zł.
 - 6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego: 710.000,00 zł.
2. Wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem nr 4, obejmują: 17.202.598,00 zł. w tym na programy z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3: 0,00 zł.

§ 3

1. Ustala się kwotę planowanego deficytu stanowiącego różnicę między dochodami a wydatkami budżetu w wysokości 5.589.817,21 zł.

2. Deficyt, o którym mowa w ust. 1 zostanie sfinansowany przychodami:

- 1) z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach: 1.007.109,11 zł.
- 2) z tytułu wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych: 4.582.708,10 zł.

§ 4

1. Ustala się przychody budżetu w kwocie 7.299.386,21 zł.
2. Ustala się rozchody budżetu w wysokości 1.709.569,00 zł

Przychody i rozchody budżetu określa załącznik nr 5.

§ 5

W budżecie tworzy się rezerwy w kwocie 500.000,00 zł następująco:

1. ogólną w wysokości 370.000,00 zł;
2. celową w wysokości 130.000,00 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 6

Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 6a.

§ 7

Kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa wynosi 110.315,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 6b.

§ 8

Ustala się dochody i wydatki zadań bieżących realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 9

Ustala się plan wydatków realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 10

Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 11

Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki pokrywające koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 12

Ustala się dochody oraz wydatki realizowane ze środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 13

Ustala się dochody z tytułu opłaty od przewoźników za korzystanie z przystanków komunikacyjnych oraz wydatki na realizację zadań z tytułu ponoszenia kosztów utrzymania przystanków komunikacyjnych, zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 14

Ustala się dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki nimi finansowane, zgodnie z załącznikiem nr 13.

§ 15

Ustala się wydatki realizowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, zgodnie z załącznikiem nr 14.

§ 16

1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 3.709.569,00 zł. na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości: 2.000.000,00 zł
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 1.709.569,00 zł.

2. Ustala się limit zobowiązań zaliczanych do tytułów dłużnych, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych innych niż określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 tej ustawy w kwocie 50.000,00 zł.

§ 17

Ustala się łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielanych przez Wójta Gminy w roku budżetowym 2024 do wysokości 2.000.000,00 zł.

§ 18

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 16 niniejszej uchwały.

§ 19

1. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian w planie wydatków innych niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem zmian wydatków między działami.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- 1) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- 2) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- 3) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 20

W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania:

1. zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym, dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;
2. czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych;
3. zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 21

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 22

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.
2. Wójt Gminy niezwłocznie ogłosi niniejszą uchwałę w trybie przewidzianym dla przepisów gminnych.

Plan dochodów na 2024 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan ogółem
1	2	4	5
bieżące			
600		Transport i łączność	368 926,51
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	344 926,51
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	344 926,51
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	24 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z różnych opłat	24 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	169 500,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	167 500,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2 500,00
		Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	120 000,00
		Wpływy z usług	30 000,00
		Wpływy z różnych dochodów	15 000,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 000,00
710		Działalność usługowa	23 500,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71035	Cmentarze	23 500,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z usług	23 500,00
750		Administracja publiczna	83 132,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	83 132,00

Załącznik nr 1
do Projektu uchwały w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Lipowa na 2024 r.

		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	83 132,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 300,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 300,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 300,00
752		Obrona narodowa	1 761,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	600,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	1 161,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 161,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 825 476,83
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	20 000,00
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 132 958,97
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z podatku od nieruchomości	3 006 528,97
		Wpływy z podatku rolnego	42 347,00

Załącznik nr 1
do Projektu uchwały w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Lipowa na 2024 r.

		Wpływy z podatku leśnego	62 565,00
		Wpływy z podatku od środków transportowych	6 518,00
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	15 000,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 829 385,86
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z podatku od nieruchomości	2 651 242,86
		Wpływy z podatku rolnego	198 690,00
		Wpływy z podatku leśnego	35 401,00
		Wpływy z podatku od środków transportowych	175 552,00
		Wpływy z podatku od spadków i darowizn	100 000,00
		Wpływy z opłaty od posiadania psów	500,00
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	650 000,00
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	13 000,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	330 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00
		Wpływy z opłaty skarbowej	50 000,00
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	210 000,00
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 513 132,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 462 739,00
		Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	50 393,00
758		Różne rozliczenia	25 155 596,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	17 172 174,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	17 172 174,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	7 983 422,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 983 422,00
801		Oświata i wychowanie	1 756 568,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Załącznik nr 1
do Projektu uchwały w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Lipowa na 2024 r.

	80104	Przedszkola	1 221 568,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	130 000,00
		Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	480 000,00
		Wpływy z usług	120 000,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	491 568,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	535 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z usług	535 000,00
851		Ochrona zdrowia	83,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85195	Pozostała działalność	83,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	83,00
852		Pomoc społeczna	487 643,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	15 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z różnych dochodów	15 000,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23 562,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	300,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23 262,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	65 762,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	65 262,00
	85216	Zasiłki stałe	204 785,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Załącznik nr 1
do Projektu uchwały w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Lipowa na 2024 r.

		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	202 785,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	110 112,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 600,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	108 412,00
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	3 500,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z różnych dochodów	3 500,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z usług	26 000,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	34 530,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	34 530,00
	85295	Pozostała działalność	4 392,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 392,00
855		Rodzina	4 242 129,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 185 673,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 000,00

Załącznik nr 1
do Projektu uchwały w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Lipowa na 2024 r.

		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 178 673,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	805,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	805,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	55 651,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	55 651,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 621 998,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 339 998,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z usług	2 336 148,00
		Wpływy z pozostałych odsetek	3 850,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	4 246 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 200 000,00
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	21 000,00
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Wpływy z różnych opłat	1 000,00
bieżące			razem:
			57 738 613,34
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

majątkowe			
600		Transport i łączność	2 850 000,00

Załącznik nr 1
do Projektu uchwały w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Lipowa na 2024 r.

		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	2 850 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 850 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 874 696,72
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 874 696,72
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 874 696,72
801		Oświata i wychowanie	4 521 787,50
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	4 521 787,50
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 521 787,50
majątkowe razem:			9 246 484,22
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
Ogółem:			66 985 097,56
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Plan wydatków na 2024 r.

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:										z tego:						z tego:			
					Wydatki bieżące				z tego:			wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego					
					wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;															
										7	8									9	10	11	12	13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19						
010			Rochowstwo i łowiectwo	610 091,65	4 820,74	4 820,74	0,00	4 820,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605 270,91	605 270,91	0,00	0,00	0,00	0,00					
	01030		Izby rdnicze	4 820,74	4 820,74	4 820,74	0,00	4 820,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	4 820,74	4 820,74	4 820,74	0,00	4 820,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	605 270,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605 270,91	605 270,91	0,00	0,00	0,00	0,00					
			inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	605 270,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			605 270,91	605 270,91	0,00			0,00					
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	40002		Dostarczanie wody	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
600			Transport i łączność	5 347 265,51	1 592 265,51	1 197 265,51	18 998,15	1 178 267,36	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 755 000,00	3 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	60004		Lokalny transport zbiorowy	463 339,00	463 339,00	68 339,00	0,00	68 339,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	68 339,00	68 339,00	68 339,00	0,00	68 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		B2DOT	dotacje na zadania bieżące	395 000,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	60014		Drogi publiczne powiatowe	344 926,51	344 926,51	344 926,51	18 998,15	325 928,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	325 928,36	325 928,36	325 928,36	0,00	325 928,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 998,15	18 998,15	18 998,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	60016		Drogi publiczne gminne	4 455 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 755 000,00	3 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Załącznik nr 2

do Projektu uchwały w sprawie

[illegible]

Załącznik nr 2
do Projektu uchwały w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Lipowa na 2024 r.

	71035		Ceniarze	52 750,00	52 750,00	52 750,00	52 750,00	52 750,00	0,00	52 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	52 750,00	52 750,00	52 750,00	52 750,00	52 750,00	0,00	52 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	6 445 732,00	6 445 732,00	6 445 732,00	6 185 132,00	4 528 482,00	280 600,00	1 658 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	83 132,00	83 132,00	83 132,00	83 132,00	82 782,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	350,00	350,00	350,00	350,00	0,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	82 782,00	82 782,00	82 782,00	82 782,00	82 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	218 700,00	218 700,00	218 700,00	6 300,00	0,00	212 400,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	6 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	212 400,00	212 400,00	212 400,00	0,00	0,00	212 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 650 700,00	5 650 700,00	5 645 700,00	4 445 700,00	4 445 700,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 445 700,00	4 445 700,00	4 445 700,00	4 445 700,00	4 445 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	93 200,00	93 200,00	0,00	0,00	0,00	43 200,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	43 200,00	43 200,00	0,00	0,00	0,00	43 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752			Obrona narodowa	1 761,00	1 761,00	1 761,00	1 761,00	761,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 161,00	1 161,00	1 161,00	1 161,00	761,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	400,00	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2
do Projektu uchwały w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Lipowa na 2024 r.

		B1WIP	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	761,00	761,00	761,00	761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	198 000,00	173 000,00	163 000,00	30 000,00	133 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
75404			Komendy wojewódzkie Policji	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
			inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)																
75412			Ochotnicze straże pożarne	173 000,00	173 000,00	163 000,00	30 000,00	133 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	wydaki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	133 000,00	133 000,00	133 000,00	0,00	133 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych.	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	2 046 511,35	2 046 511,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 336 511,35	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75702			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B6DLG	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75704			Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	1 336 511,35	1 336 511,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 336 511,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B5PGW	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	1 336 511,35	1 336 511,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 336 511,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75818			Rezerwy ogólne i celowe	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	wydaki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	29 009 217,66	23 302 617,66	22 571 494,66	18 879 236,00	3 692 258,66	0,00	731 123,00	0,00	0,00	0,00	5 706 600,00	5 706 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80101			Szkoły podstawowe	19 465 210,00	13 756 610,00	13 195 610,00	12 037 610,00	1 158 000,00	0,00	563 000,00	0,00	0,00	0,00	5 706 600,00	5 706 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	wydaki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 158 000,00	1 158 000,00	1 158 000,00	0,00	1 158 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 037 610,00	12 037 610,00	12 037 610,00	12 037 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	563 000,00	563 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	563 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2
do Projektu uchwały w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Lipowa na 2024 r.

[illegible]

Załącznik nr 2

do Projektu uchwały w sprawie

[illegible]

Załącznik nr 2

[illegible]

Załącznik nr 2
do Projektu uchwały w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Lipowa na 2024 r.

[illegible]

Załącznik nr 2
do Projektu uchwały w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Lipowa na 2024 r.

90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	47 500,00	47 500,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	45 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B2DOT	dotacje na zadania bieżące	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90013		Schroniska dla zwierząt	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 400 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	1 894 000,00	1 894 000,00	1 875 000,00	1 784 500,00	90 500,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	90 500,00	90 500,00	90 500,00	0,00	90 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 784 500,00	1 784 500,00	1 784 500,00	1 784 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90095		Pozostała działalność	2 924 447,51	2 924 447,51	2 899 600,00	0,00	2 899 600,00	0,00	2 634 847,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	289 600,00	289 600,00	289 600,00	0,00	289 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B2DOT	dotacje na zadania bieżące	2 634 847,51	2 634 847,51	0,00	0,00	0,00	0,00	2 634 847,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	596 994,00	549 994,00	77 194,00	0,00	77 194,00	0,00	472 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Pozostałe zadania w zakresie kultury	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B2DOT	dotacje na zadania bieżące	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	47 000,00	47 000,00	47 000,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	47 000,00	47 000,00	47 000,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92116		Biblioteki	452 800,00	452 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B2DOT	dotacje na zadania bieżące	452 800,00	452 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	77 194,00	30 194,00	30 194,00	0,00	30 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	30 194,00	30 194,00	30 194,00	0,00	30 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2
do Projektu uchwały w sprawie
uchwalenia budżetu Gminy Lipowa na 2024 r.

[illegible]

**Dotacje udzielone z budżetu Gminy Lipowa podmiotom należącym i nie należącym do sektora
finansów publicznych na 2024 rok**

Dotacje podmiotowe udzielone z budżetu dla jednostek sektora finansów publicznych na 2024 rok.			
Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota dotacji
			Plan
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	452 800,00
	92116	Biblioteki	
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	452 800,00
Ogółem kwota dotacji:			452 800,00
Dotacje celowe udzielone z budżetu Gminy Lipowa dla jednostek sektora finansów publicznych na 2024 rok.			
Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota dotacji
			Plan
600		Transport i łączność	395 000,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	395 000,00
		Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	395 000,00
851		Ochrona zdrowia	24 016,00
	85158	Izby wytrzeźwień	24 016,00
		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	24 016,00
Ogółem kwota dotacji:			419 016,00
Dotacje celowe udzielone z budżetu Gminy Lipowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2024 rok.			
Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota dotacji
			Plan
630		Turystyka	2 500,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechnienia turystyki	2 500,00
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 500,00
851		Ochrona zdrowia	20 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	20 000,00
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 000,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	26 000,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota dotacji
			Plan
		Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	26 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20 000,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	20 000,00
		Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00
926		Kultura fizyczna	120 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	120 000,00
		Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	120 000,00
Ogółem kwota dotacji:			188 500,00

Ogółem kwota dotacji celowych i podmiotowych na 2023 rok, w tym:	1 060 316,00
dotacje na zadania bieżące:	1 060 316,00
dotacje na zadania majątkowe:	0,00

Wpłaty gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo - gminnych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych na 2024 r.			
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 213 727,09
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 213 727,09
Ogółem kwota wpłaty:			2 213 727,09

Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących na 2024 r.			
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 637 347,51
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 500,00
	90095	Pozostała działalność	2 634 847,51
Ogółem kwota wpłaty:			2 637 347,51

Plan wydatków majątkowych na 2024 rok

Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki 2024 r.	Jednostka organizacyjna realizująca zadanie
O10	O1043	Rozbudowa sieci wodociągowej w gminie Lipowa, w rejonie ul. Jana Pawła II i ul. Mrożnej - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja8/2023 - wkład własny	105 250,00	UG
O10	O1043	Rozbudowa sieci wodociągowej w gminie Lipowa, w rejonie ul. Jana Pawła II i ul. Mrożnej - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja8/2023 - inspektor nadzoru	50 020,91	UG
O10	O1043	Inwestycje w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę	450 000,00	UG
600	60016	Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Lipowa - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja2 - woloryzacja	315 000,00	UG
600	60016	Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Lipowa - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja2- promesa	2 850 000,00	UG
600	60016	Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Lipowa	590 000,00	UG
630	63095	Rozbudowa Centrum Aktywności Społecznej w Twardorzeczce o bazę turystyczno-rekreacyjną w Gminie Lipowa	2 500 000,00	UG
700	70005	Przebudowa, remont i adaptacja zdegradowanego budynku Starej Gminy na Bibliotekę Publiczną - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja23PGR - promesa	1 874 696,72	UG
700	70005	Przebudowa, remont i adaptacja zdegradowanego budynku Starej Gminy na Bibliotekę Publiczną - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja23PGR - Inspektor nadzoru, waloryzacja oraz przyłączenia	175 303,28	UG
754	75404	Dofinansowanie zakupu samochodu osobowego typu SUV w wersji nieoznakowanej dla Komendy Powiatowej Policji w Żywcu	25 000,00	Komenda Wojewódzka Policji w Katowicach
801	80101	Rozbudowa istniejącego budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Słotwinie oraz przebudowa boiska sportowego w Zespole szkolno-Przedszkolnym w Lipowej - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja1 - wkład własny oraz waloryzacja	1 067 962,50	UG
801	80101	Rozbudowa istniejącego budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Słotwinie oraz przebudowa boiska sportowego w Zespole szkolno-Przedszkolnym w Lipowej - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja1 - promesa	4 521 787,50	UG
801	80101	Rozbudowa istniejącego budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Słotwinie oraz przebudowa boiska sportowego w Zespole szkolno-Przedszkolnym w Lipowej - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja1 - Inspektor nadzoru	116 850,00	UG
900	90001	Wpłata składki na finansowanie przez Gminę udziału własnego II fazy Projektu pn. "Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie" realizowanego przez ZM ds. Ekologii w Żywcu na wybudowaną sieć kanalizacyjną na terenie gminy	2 213 727,09	UG
900	90015	Zakup, montaż opraw oraz przebudowa oświetlenia ulicznego	300 000,00	UG
921	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	47 000,00	UG
O G Ó Ł E M			17 202 598,00	

Przychody i rozchody budżetu Gminy Lipowa w 2024 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2024 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			7 299 386,21
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	1 007 109,11
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	-
3	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	§ 907	-
4	Kredyty	§ 952	1 709 569,00
5	Pożyczki	§ 952	-
6	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	-
7	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	-
8	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	-
9	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	-
10	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	-
11	Wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	§ 950	4 582 708,10
Rozchody ogółem:			1 709 569,00
1	Spłaty kredytów	§ 992	309 569,00
2	Spłaty pożyczek	§ 992	-
3	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	-
4	Udzielone pożyczki	§ 991	-
5	Lokaty	§ 994	-
6	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	1 400 000,00
7	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	-

Załącznik nr 6a
do Projektu Uchwały w sprawie uchwalenia
budżetu Gminy Lipowa na 2024 rok

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 r.

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	Z tego:		Wydatki ogółem	Z tego:							Z tego:		Z tego:	
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	wydatki na wyrównanie i składki od nich naliczane	wydatki z związanych z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	Z tego:			
															inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
750			Administracja publiczna	83 132,00	83 132,00	0,00	83 132,00	83 132,00	83 132,00	82 782,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75011		Urzędy wojewódzkie	83 132,00	83 132,00	0,00	83 132,00	83 132,00	83 132,00	82 782,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	83 132,00	83 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	82 782,00	82 782,00	82 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 300,00	2 300,00	0,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 300,00	2 300,00	0,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
752			Obrona narodowa	1 761,00	1 761,00	0,00	1 761,00	1 761,00	1 761,00	761,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75212		Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	1 161,00	1 161,00	0,00	1 161,00	1 161,00	1 161,00	761,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 161,00	1 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	761,00	761,00	761,00	761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
851			Ochrona zdrowia	83,00	83,00	0,00	83,00	83,00	83,00	83,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85195		Pozostała działalność	83,00	83,00	0,00	83,00	83,00	83,00	83,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Załącznik nr 6a
do Projektu Uchwały w sprawie uchwalenia
budżetu Gminy Lipowa na 2024 rok

[illegible]

Kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa w roku 2023 związana z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego			
Dział	Rozdział		kwota do odprowadzenia
750	Administracja publiczna		245,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	
		Dochody związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego / dowody osobiste/	245,00
855	Rodzina		110 070,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	
		Dochody związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego / zaliczka alimentacyjna/	110 000,00
	85503	Karta dużej rodziny	
		Dochody związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego / zaliczka alimentacyjna/	70,00
		Ogółem:	110 315,00

Dochody i wydatki realizowane w drodze umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na 2024 rok.											
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	świadczenia na rzecz osób fizycznych	Plan	
600			Transport i łączność	344 926,51	0,00	344 926,51	18 998,15	325 928,36	0,00	0,00	
	60014		Drogi publiczne powiatowe	344 926,51	0,00	344 926,51	18 998,15	325 928,36	0,00	0,00	
			Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	344 926,51	0,00	344 926,51	18 998,15	325 928,36	0,00	0,00	
OGÓŁEM :				344 926,51	0,00	344 926,51	18 998,15	325 928,36	0,00	0,00	

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Soleckiego w 2024 roku

w złotych

Lp.	Nazwa Sołectwa	Dział	Rozdział	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Kwota
1	2	3	4	5	6
1	Sołectwo Lipowa	600	60016	Odśnieżanie dróg gminnych	25 000,00
		600	60016	Wkład własny na remont dróg gminnych	30 000,00
		750	75095	Gminny dzień dziecka	5 013,66
				Razem:	60 013,66
2	Sołectwo Leśna	600	60016	Odśnieżanie dróg gminnych	25 000,00
		600	60016	Wkład własny na remont dróg gminnych	30 000,00
		750	75095	Gminny dzień dziecka	5 013,66
				Razem:	60 013,66
3	Sołectwo Sienna	600	60016	Odśnieżanie dróg gminnych	25 000,00
		600	60016	Wkład własny na remont dróg gminnych	30 000,00
		750	75095	Gminny dzień dziecka	5 013,66
				Razem:	60 013,66
4	Sołectwo Słotwina	600	60016	Odśnieżanie dróg gminnych	25 000,00
		600	60016	Wkład własny na remont dróg gminnych	30 000,00
		750	75095	Gminny dzień dziecka	5 013,66
				Razem:	60 013,66
5	Sołectwo Ostre	600	60016	Odśnieżanie dróg gminnych	14 000,00
		600	60016	Wkład własny na remont dróg gminnych	20 000,00
		750	75095	Gminny dzień dziecka	3 208,48
				Razem:	37 208,48
6	Sołectwo Twardorzeczka	600	60016	Odśnieżanie dróg gminnych	25 000,00
		600	60016	Wkład własny na remont dróg gminnych	30 000,00
		750	75095	Gminny dzień dziecka	5 013,66
				Razem:	60 013,66
Ogółem:					337 276,78

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań określonych w gminnym programie profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych oraz o przeciwdziałaniu narkomanii na 2024 rok.									
Dział	Rozdział	Nazwa	Dochody bieżące	Wydatki bieżące	w tym:				dotacje na zadania bieżące
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	świadczenia na rzecz osób fizycznych	dotacje na zadania bieżące	
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wpływy z opłat za sprzedaż napojów alkoholowych	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851	Ochrona zdrowia		0,00	280 000,00	35 000,00	155 984,00	45 000,00	44 016,00	
	85153	Zwalczanie narkomanii	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	235 984,00	35 000,00	135 984,00	45 000,00	20 000,00	
	85158	Izby wytrzeźwień	0,00	24 016,00	0,00	0,00	0,00	24 016,00	
		OGÓŁEM:	280 000,00	280 000,00	35 000,00	155 984,00	45 000,00	44 016,00	

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki nimi finansowane na 2024 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 200 000,00
	90002		Gospodarowanie odpadami	4 200 000,00
		490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 200 000,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące	z tego:		
				wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	świadczenia na rzecz osób fizycznych
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 200 000,00	4 100 000,00	99 800,00	200,00
	90002	Gospodarowanie odpadami	4 200 000,00	4 100 000,00	99 800,00	200,00
		PLAN	4 200 000,00	4 100 000,00	99 800,00	200,00

DOCHODY i wydatki realizowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2024 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan
600			Transport i łączność	2 850 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 850 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 850 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 874 696,72
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 874 696,72
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 874 696,72
801			Oświata i wychowanie	4 521 787,50
	80101		Szkoły podstawowe	4 521 787,50
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 521 787,50
			Ogółem	9 246 484,22

WYDATKI

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące	z tego:			wydatki majątkowe
			wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	świadczenia na rzecz osób fizycznych		
600		Transport i łączność	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	
	60016	Drogi publiczne gminne	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	
		Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Lipowa - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja2	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00	0,00	1 874 696,72	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	0,00	0,00	1 874 696,72	
		Przebudowa, remont i adaptacja zdegradowanego budynku Starej Gminy na Bibliotekę Publiczną - Rządowy Fundusz Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych Edycja2PGR	0,00	0,00	0,00	1 874 696,72	
801		Oświata i wychowanie	0,00	0,00	0,00	4 521 787,50	
	80101	Szkoły podstawowe	0,00	0,00	0,00	4 521 787,50	
		Rozbudowa istniejącego budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Słotwinie oraz przebudowa boiska sportowego w Zespole szkolno-Przedszkolnym w Lipowej - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja1	0,00	0,00	0,00	4 521 787,50	
			Ogółem	0,00	0,00	9 246 484,22	

Dochody i wydatki związane z funkcjonowaniem przystanków komunikacyjnych na 2024 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan
600			Transport i łączność	25 000,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	25 000,00
		069	Wpływy z różnych opłat	25 000,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące	z tego:			wydatki majątkowe
				wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	wynagrodzenia i składki od nich naliczane		
600		Transport i łączność	25 000,00	25 000,00	0,00		0,00
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	25 000,00	25 000,00	0,00		0,00
		wydatki z tytułu ponoszenia kosztów funkcjonowania i utrzymania przystanków komunikacyjnych	25 000,00			0,00	0,00

Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatki nimi finansowane na 2024 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 000,00
		069	Wpływy z różnych opłat	1 000,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące	z tego:			wydatki majątkowe
				wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	wynagrodzenia i składki od nich naliczane		
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 000,00	1 000,00	0,00		0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	1 000,00	1 000,00	0,00		0,00
		wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 000,00	1 000,00	0,00		0,00

Wydatki realizowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

WYDATKI

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki majątkowe
630		Turystyka	1 007 109,11
	63095	Pozostała działalność	1 007 109,11
		<i>Rozbudowa Centrum Aktywności Społecznej w Twardorzeczce o bazę turystyczno-rekreacyjną w Gminie Lipowa</i>	<i>1 007 109,11</i>
Ogółem			1 007 109,11

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY LIPOWA NA 2024 ROK

Prace nad budżetem Gminy Lipowa na 2024 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz zgodnie z Uchwałą nr XL/286/10 Rady Gminy Lipowa z dnia 20 lipca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Lipowa. Zasady klasyfikowania i grupowania dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów przyjęte zostały zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Prognozowane dochody budżetu Gminy w układzie klasyfikacji budżetowej i źródeł ich powstawania z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych. Prognozowane wydatki w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych.

Budżet Gminy na 2024 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2024 rok;
- Informacji od Wojewody Śląskiego w sprawie ustalenia wskaźników dotacji celowych na 2024 r. oraz kwotę dochodów planowanych do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, pismo z dnia 23 października 2023 r. znak: FBI.3111.225.28.2023.;
- informacji z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bielsku-Białej o planowanych na rok 2024 dotacji na sfinansowanie kosztów prowadzenia i zaktualizowania stałego rejestru wyborców w gminie, pismo z dnia 24 października 2023 r. znak: DBB.3113.22.2023;
- Wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Gminy na 2024 rok;
- Przepisów ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.);
- Art. 53 Ustawy z dnia 27 października 2017 r. w sprawie finansowania zadań oświatowych (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1400 z późn. zm.) określający wysokość dotacji na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego dla danej jednostki samorządu terytorialnego obliczanej jako iloczyn liczby uczniów w wieku do lat 5 objętych wychowaniem przedszkolnym, ustalonej na podstawie danych systemu informacji oświatowej według stanu na dzień 30 września roku bazowego, oraz kwoty rocznej dotacji na dziecko.
- Pozostałe dochody własne Gminy planowano na podstawie zawartych umów oraz w oparciu o analizę przewidywanego wykonania budżetu Gminy na 2022 rok.

Budżet Gminy zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 66 985 097,56 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 72 574 914,77 zł.
- Przychody w wysokości 7 299 386,21 zł.
- Rozchody w wysokości 1 709 569,00 zł.

Planuje się, że budżet Gminy zamknie się deficytem w kwocie 5 589 817,21 zł.

Dochody budżetu

Plan dochodów Gminy na rok 2024 ustalony został w kwocie 66 985 097,56 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 57 738 613,34 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 9 246 484,22 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 86,20% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 13,80% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2024 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 11 462 739,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 50 393,00 zł;
- część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 17 172 174,00 zł;
- część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 7 983 422,00 zł;

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 5 634 142,51 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 4 328 397,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 960 819,00 zł;
- dotacje według porozumień z JST w wysokości 344 926,51 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 9 246 484,22 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2024 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2023 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów.

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Transport i łączność” (600) – plan 3 218 926,51 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 368 926,51 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 2 850 000,00 zł.**

„Drogi publiczne powiatowe” (60014) – plan 344 926,51 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 344 926,51 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 344 926,51 zł;

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 2 850 000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 2 850 000,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 2 850 000,00 zł;

„Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” (60020) – plan 24 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 24 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 24 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 2 044 196,72 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 169 500,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 1 874 696,72 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 2 042 196,72 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 874 696,72 zł, w tym:
 - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 1 874 696,72 zł;
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 167 500,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 120 000,00 zł;
 - „wpływy z usług” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 15 000,00 zł;

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 2 000,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 23 500,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 23 500,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Cmentarze” (71035) – plan 23 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 23 500,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 23 500,00 zł;

„Administracja publiczna” (750) – plan 83 132,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 83 132,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 83 132,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 83 132,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie

(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie
83 132,00 zł;

**„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”
(751) – plan 2 300,00 zł, w tym:**

- dochody bieżące – plan 2 300,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan
2 300,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 300,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 2 300,00 zł;

„Obrona narodowa” (752) – plan 1 761,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 1 761,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

„Pozostałe wydatki obronne” (75212) – plan 600,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 600,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 600,00 zł;

„Kwalifikacja wojskowa” (75224) – plan 1 161,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 161,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 1 161,00 zł;

„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 18 825 476,83 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 18 825 476,83 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 20 000,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 3 132 958,97 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 132 958,97 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 3 006 528,97 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 42 347,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 62 565,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 6 518,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 15 000,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) – plan 3 829 385,86 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 829 385,86 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 2 651 242,86 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 198 690,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 35 401,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 175 552,00 zł;
 - „wpływy z podatku od spadków i darowizn” w kwocie 100 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty od posiadania psów” w kwocie 500,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 650 000,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 13 000,00 zł;

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 330 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 330 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” w kwocie 70 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 210 000,00 zł;

„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 11 513 132,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 11 513 132,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w kwocie 11 462 739,00 zł;
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” w kwocie 50 393,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 25 155 596,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 25 155 596,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

„Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” (75801) – plan 17 172 174,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 17 172 174,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 17 172 174,00 zł;

„Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin” (75807) – plan 7 983 422,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 7 983 422,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 7 983 422,00 zł;

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 6 278 355,50 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 756 568,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 4 521 787,50 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 4 521 787,50 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 4 521 787,50 zł, w tym:
 - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 4 521 787,50 zł;

„Przedszkola ” (80104) – plan 1 221 568,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 221 568,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 130 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” w kwocie 480 000,00 zł;
 - „wpływy z usług” w kwocie 120 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 491 568,00 zł;

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 535 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 535 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 535 000,00 zł;

„Ochrona zdrowia” (851) – plan 83,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 83,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Pozostała działalność” (85195) – plan 83,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 83,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 83,00 zł;

„Pomoc społeczna” (852) – plan 487 643,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 487 643,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 15 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 23 562,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 23 562,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 300,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 23 262,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 65 762,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 65 762,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 500,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 65 262,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 204 785,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 204 785,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 202 785,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 110 112,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 110 112,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 100,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 1 600,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 108 412,00 zł;

„Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” (85220) – plan 3 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 500,00 zł, w tym:

- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 3 500,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 26 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 26 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 26 000,00 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 34 530,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 34 530,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 34 530,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 4 392,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 392,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 4 392,00 zł;

„Rodzina” (855) – plan 4 242 129,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 4 242 129,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 4 185 673,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 185 673,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 4 178 673,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 805,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 805,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 805,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 55 651,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 55 651,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie

(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 55 651,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 6 621 998,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 6 621 998,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 2 339 998,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 339 998,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 2 336 148,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 3 850,00 zł;

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 4 246 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 246 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 4 200 000,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 21 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 25 000,00 zł;

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 35 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 35 000,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 35 000,00 zł;

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 1 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 1 000,00 zł;

Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy na 2024 rok ustalony został w kwocie 72 574 914,77 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 55 372 316,77 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 17 202 598,00 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 76,30% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 23,70% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 55 372 316,77 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 44 323 090,91 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 27 557 116,15 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 16 765 974,76 zł,

- dotacje na zadania bieżące w wysokości 3 697 663,51 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 5 305 051,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 0,00 zł,
- wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 1 336 511,35 zł,
- obsługa długu w wysokości 710 000,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 17 202 598,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 17 202 598,00 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 0,00 zł,
 - zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł,
 - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2024 roku zaplanowano w ramach działu Oświata i wychowanie (33,17%), następnie w ramach działu Transport i łączność (21,83%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (14,61%), Turystyka (14,53%), Gospodarka mieszkaniowa (11,92%), Rolnictwo i łowiectwo (3,52%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (0,27%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (0,15%).

Planowane na rok 2024 wydatki Gminy, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 610 091,65 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 4 820,74 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 605 270,91 zł.**

„Izby rolnicze” (01030) – plan 4 820,74 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 820,74 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 4 820,74 zł;

„Infrastruktura wodociągowa wsi” (01043) – plan 605 270,91 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 605 270,91 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 605 270,91 zł;

„Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” (400) – plan 500 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 500 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Dostarczanie wody” (40002) – plan 500 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 500 000,00 zł, w tym:

- „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 500 000,00 zł;

„Transport i łączność” (600) – plan 5 347 265,51 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 592 265,51 zł,
- wydatki majątkowe – plan 3 755 000,00 zł.

„Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 463 339,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 463 339,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 68 339,00 zł;
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 395 000,00 zł;

„Drogi publiczne powiatowe” (60014) – plan 344 926,51 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 344 926,51 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 325 928,36 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 18 998,15 zł;

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 4 455 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3 755 000,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 3 755 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 700 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 700 000,00 zł;

„Drogi wewnętrzne” (60017) – plan 60 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 60 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 60 000,00 zł;

„Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” (60020) – plan 24 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 24 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 24 000,00 zł;

„Turystyka” (630) – plan 2 502 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 2 500,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 2 500 000,00 zł.

„Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” (63003) – plan 2 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 500,00 zł, w tym:

- „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 2 500,00 zł;

„Pozostała działalność” (63095) – plan 2 500 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 500 000,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 2 500 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 2 400 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 350 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 2 050 000,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 2 340 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 050 000,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 2 050 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 290 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 290 000,00 zł;

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 60 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 60 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 60 000,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 252 750,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 252 750,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 200 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 200 000,00 zł;

„Cmentarze” (71035) – plan 52 750,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 52 750,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 52 750,00 zł;

„Administracja publiczna” (750) – plan 6 445 732,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 6 445 732,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 83 132,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 83 132,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 350,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 82 782,00 zł;

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 218 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 218 700,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 6 300,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 212 400,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 5 650 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 650 700,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 1 200 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 4 445 700,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 5 000,00 zł;

„Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 400 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 400 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 400 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (75095) – plan 93 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 93 200,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 43 200,00 zł;

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 2 300,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 300,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 2 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 300,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 2 300,00 zł;

„Obrona narodowa” (752) – plan 1 761,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 761,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Pozostałe wydatki obronne” (75212) – plan 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 600,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 600,00 zł;

„Kwalifikacja wojskowa” (75224) – plan 1 161,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 161,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 400,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 761,00 zł;

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 198 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 173 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 25 000,00 zł.**

„Komendy wojewódzkie Policji” (75404) – plan 25 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 25 000,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 25 000,00 zł;

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 173 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 173 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 133 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 10 000,00 zł;

„Obsługa długu publicznego” (757) – plan 2 046 511,35 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 046 511,35 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 710 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 710 000,00 zł, w tym:
 - „obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego” w kwocie 710 000,00 zł;

„Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego” (75704) – plan 1 336 511,35 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 336 511,35 zł, w tym:
 - „wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji” w kwocie 1 336 511,35 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 500 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 500 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 500 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 500 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 500 000,00 zł;

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 29 009 217,66 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 23 302 617,66 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 5 706 600,00 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 19 465 210,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 5 706 600,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 5 706 600,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 13 758 610,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 1 158 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 12 037 610,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 563 000,00 zł;

„Przedszkola ” (80104) – plan 5 081 796,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 081 796,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 978 020,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 3 950 776,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 153 000,00 zł;

„Świetlice szkolne” (80107) – plan 244 019,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 244 019,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 6 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 230 300,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 7 519,00 zł;

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 60 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 60 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 60 000,00 zł;

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 2 219 776,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 219 776,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 819 376,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 1 400 400,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (80149) – plan 564 760,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 564 760,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 564 760,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan 1 195 390,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 195 390,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 500 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 695 390,00 zł;

„Pozostała działalność” (80195) – plan 178 266,66 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 178 266,66 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 170 662,66 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 7 604,00 zł;

„Ochrona zdrowia” (851) – plan 280 083,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 280 083,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 20 000,00 zł;

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 235 984,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 235 984,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 135 984,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 35 000,00 zł;
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 45 000,00 zł;

„Izby wytrzeźwień” (85158) – plan 24 016,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 24 016,00 zł, w tym:
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 24 016,00 zł;

„Pozostała działalność” (85195) – plan 83,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 83,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 83,00 zł;

„Pomoc społeczna” (852) – plan 2 587 855,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 587 855,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 216 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 216 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 216 000,00 zł;

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” (85205) – plan 2 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 500,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 2 500,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 23 653,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 23 653,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 23 653,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 135 762,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 135 762,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 500,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 135 262,00 zł;

„Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 1 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 1 000,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 204 785,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 204 785,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 202 785,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 1 690 846,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 690 846,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 222 254,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 1 460 992,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 7 600,00 zł;

„Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” (85220) – plan 30 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 30 000,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 210 387,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 210 387,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 210 387,00 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 68 530,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 68 530,00 zł, w tym:
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 68 530,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 4 392,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 392,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 4 392,00 zł;

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 51 361,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 51 361,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” (85404) – plan 38 361,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 38 361,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 38 361,00 zł;

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 13 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 13 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 13 000,00 zł;

„Rodzina” (855) – plan 4 371 818,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 4 371 818,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 4 185 673,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 185 673,00 zł, w tym:

- „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 7 000,00 zł;
- „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 367 722,00 zł;
- „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 3 810 951,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 805,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 805,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 805,00 zł;

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 99 689,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 99 689,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 99 689,00 zł;

„Rodziny zastępcze” (85508) – plan 30 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 30 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 55 651,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 55 651,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 55 651,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 14 750 674,60 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 12 236 947,51 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 2 513 727,09 zł.**

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 4 181 727,09 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 213 727,09 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 2 213 727,09 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 968 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 1 968 000,00 zł;

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 4 200 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 200 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 4 100 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 99 800,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 200,00 zł;

„Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 53 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 53 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 27 000,00 zł;
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 26 000,00 zł;

„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 30 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 30 000,00 zł;

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 47 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 47 500,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 45 000,00 zł;
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 2 500,00 zł;

„Schroniska dla zwierząt” (90013) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 20 000,00 zł;

„Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 1 400 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 300 000,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 300 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 100 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 1 100 000,00 zł;

„Zakłady gospodarki komunalnej” (90017) – plan 1 894 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 894 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 90 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w kwocie 1 784 500,00 zł;
 - „świadczenia na rzecz osób fizycznych” w kwocie 19 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (90095) – plan 2 924 447,51 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 924 447,51 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 289 600,00 zł;
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 2 634 847,51 zł;

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 596 994,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 549 994,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 47 000,00 zł.**

„Pozostałe zadania w zakresie kultury” (92105) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 20 000,00 zł;

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 47 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 47 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 47 000,00 zł;

„Biblioteki” (92116) – plan 452 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 452 800,00 zł, w tym:
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 452 800,00 zł;

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 77 194,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 47 000,00 zł, w tym:
 - „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)” w kwocie 47 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 194,00 zł, w tym:
 - „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” w kwocie 30 194,00 zł;

„Kultura fizyczna” (926) – plan 120 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 120 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 120 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 120 000,00 zł, w tym:
 - „dotacje na zadania bieżące” w kwocie 120 000,00 zł;

Przychody budżetu

Na 2024 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 7 299 386,21 zł przychodów, na wartość której składają się:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 007 109,11 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 4 582 708,10 zł;

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 1 709 569,00 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy.

Rozchody budżetu

W 2024 roku z budżetu Gminy należy spłacić łącznie 1 709 569,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

- wykup innych papierów wartościowych w kwocie 1 400 000,00 zł;
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 309 569,00 zł;

Przewidywane wykonanie dochodów na koniec 2022 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Przewidywane wykonanie dochodów na koniec 2023 r.
1	2	3	4	5
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	64 487,08
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	01095		Pozostała działalność	64 487,08
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	64 487,08
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	450 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	40095		Pozostała działalność	450 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	375 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	75 000,00
600			Transport i łączność	773 841,03
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	368 058,60
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 498,20
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	363 560,40
	60014		Drogi publiczne powiatowe	360 782,43
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Załącznik nr 3
do Zarządzenia nr 47/RF/2023 Wójta Gminy Lipowa
z dnia 10 listopada 2023 r.

		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	360 782,43
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	25 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	25 000,00
	60095		Pozostała działalność	20 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	20 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	164 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	164 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2 500,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	120 000,00
		0830	Wpływy z usług	25 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 000,00
710			Działalność usługowa	20 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71035		Cmentarze	20 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	20 500,00
750			Administracja publiczna	238 205,46
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	28 588,24
	75011		Urzędy wojewódzkie	174 453,33
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	174 453,33
	75095		Pozostała działalność	63 752,13
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	28 588,24
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	27 000,00
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 588,24
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	286,89
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	34 877,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	70 197,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 300,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	67 526,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	67 526,00
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	371,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	371,00
752			Obrona narodowa	300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	43 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	43 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	43 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 322 771,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 931 197,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 801 185,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	35 021,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	63 294,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	9 697,00

		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	22 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 403 687,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 253 244,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	156 903,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	32 585,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	132 455,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	160 000,00
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	500,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	650 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	13 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	630 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	75 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	50 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	205 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	300 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 347 887,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 309 270,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	38 617,00
758			Różne rozliczenia	23 753 916,75
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	13 592 347,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 592 347,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 524 747,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	3 524 747,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 402 301,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 402 301,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	234 521,75
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 368,86
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	11 727,89
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	221 425,00
801			Oświata i wychowanie	2 327 861,40
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	164 764,31
	80101		Szkoły podstawowe	167 764,31
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	164 764,31
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 000,00
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	164 764,31
	80104		Przedszkola	1 156 454,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	127 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	436 000,00

		0830	Wpływy z usług	120 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	473 454,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	687 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	607 600,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	80 000,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	120 718,09
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	117 950,84
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 767,25
	80195		Pozostała działalność	195 325,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	45 940,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	63 785,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	85 600,00
851			Ochrona zdrowia	1 560,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85195		Pozostała działalność	1 560,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 560,00
852			Pomoc społeczna	839 894,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	7 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	17 145,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	300,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 845,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	59 080,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	58 580,00
	85216		Zasiłki stałe	172 287,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	167 287,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	117 089,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 827,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	115 162,00

	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	3 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 500,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	21 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	21 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	50 436,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	50 436,00
	85295		Pozostała działalność	392 357,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	357 167,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	35 190,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	448 066,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85395		Pozostała działalność	448 066,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 426,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	440 640,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	18 600,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	16 368,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 368,00
	85495		Pozostała działalność	2 232,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 232,00
855			Rodzina	4 222 624,87
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 142 175,87
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	22 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 089 888,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	28 787,87
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 681,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 681,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	63 313,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	63 313,00
	85595		Pozostała działalność	14 455,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	14 455,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 746 405,91
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 380 571,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	2 333 648,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	44 423,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 895 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 850 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	20 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	77 161,50
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	77 161,50
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00

	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	5 671,17
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0740	Wpływy z dywidend	5 671,17
	90095		Pozostała działalność	353 002,24
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	353 002,24
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	262 648,26
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	262 648,26
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	262 648,26
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	262 648,26
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	256 149,26
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6 499,00
			bieżące razem:	55 769 378,76
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	456 000,81

majątkowe				
600			Transport i łączność	5 204 200,50
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 204 200,50
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 204 200,50
700			Gospodarka mieszkaniowa	0,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00

		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00
750		Administracja publiczna	2 000 916,70
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75095	Pozostała działalność	2 000 916,70
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 916,70
801		Oświata i wychowanie	0,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80101	Szkoly podstawowe	0,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00
majątkowe razem:			7 205 117,20
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Ogółem:		62 974 495,96
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	456 000,81

Przewidywane wykonanie wydatków na koniec 2023 r.

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:										z tego:				z tego:				
					Wydatki bieżące				z tego:				wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego		
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;		wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19					
010			Rolnictwo i leśnictwo	280 937,08	124 687,08	106 687,08	0,00	106 687,08	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 250,00	156 250,00	0,00	0,00					
	01030		Izby rolnicze	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		BiPZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	156 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 250,00	156 250,00	0,00	0,00					
		MINWL	inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	156 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 250,00	156 250,00	0,00	0,00	0,00					
	01095		Pozostała działalność	120 687,08	120 687,08	102 687,08	0,00	102 687,08	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		BiPZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	102 687,08	102 687,08	102 687,08	0,00	102 687,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
400		BZDOT	dotacje na zadania bieżące	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			Wykvarczenie i zopatrnywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 238 000,00	1 238 000,00	1 238 000,00	0,00	1 238 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	40002		Dostarczanie wody	773 300,66	773 300,66	773 300,66	0,00	773 300,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		BiPZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	773 300,66	773 300,66	773 300,66	0,00	773 300,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	40095		Pozostała działalność	464 699,34	464 699,34	464 699,34	0,00	464 699,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		BiPZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	464 699,34	464 699,34	464 699,34	0,00	464 699,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
600			Transport i łączność	8 742 843,24	2 094 117,06	1 536 348,10	36 965,00	1 499 383,10	557 768,96	0,00	0,00	0,00	0,00	6 648 726,18	6 648 726,18	0,00	0,00	0,00					
	60004		Lokalny transport zbiorowy	873 383,39	873 383,39	499 714,43	0,00	499 714,43	373 668,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		BiPZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	499 714,43	499 714,43	499 714,43	0,00	499 714,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

[illegible]

Załącznik nr 4
do Zarządzenia nr 47/RF/2023 Wójta Gminy Lipowa
z dnia 10 listopada 2023 r.

[illegible]

Załącznik nr 4
do Zarządzenia nr 47/RF/2023 Wójta Gminy Lipowa
z dnia 10 listopada 2023 r.

[illegible]

Załącznik nr 4
do Zarządzenia nr 47/RF/2023 Wójta Gminy Lipowa
z dnia 10 listopada 2023 r.

758		Różne rodziczenia	165 000,00	165 000,00	165 000,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	165 000,00	165 000,00	165 000,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	165 000,00	165 000,00	165 000,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			21 385 416,77	21 385 416,77	20 384 197,87	15 590 711,82	4 793 486,05	0,00	792 976,95	208 241,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	11 988 115,76	11 988 115,76	11 193 171,81	9 752 649,82	1 440 521,99	0,00	586 702,00	208 241,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	1 440 521,99	1 440 521,99	1 440 521,99	0,00	1 440 521,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1WIP	9 752 649,82	9 752 649,82	9 752 649,82	9 752 649,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B3SOF	586 702,00	586 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	586 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B4SUZ	208 241,95	208 241,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208 241,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		M1MWL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80104		Przedszkola	4 696 813,80	4 696 813,80	4 512 446,61	3 274 086,77	1 238 357,84	0,00	184 367,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	1 238 357,84	1 238 357,84	1 238 357,84	0,00	1 238 357,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1WIP	3 274 086,77	3 274 086,77	3 274 086,77	3 274 086,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B3SOF	184 367,19	184 367,19	0,00	0,00	0,00	0,00	184 367,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107	Świetlice szkolne	251 139,86	251 139,86	236 364,86	217 823,00	18 541,86	0,00	14 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	18 541,86	18 541,86	0,00	0,00	18 541,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1WIP	217 823,00	217 823,00	217 823,00	217 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B3SOF	14 775,00	14 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	9 367,24	9 367,24	9 367,24	9 367,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	9 367,24	9 367,24	9 367,24	9 367,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	72 621,00	72 621,00	72 621,00	72 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB	72 621,00	72 621,00	72 621,00	72 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	2 088 977,15	2 088 977,15	2 088 977,15	1 088 000,00	1 000 977,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 4
do Zarządzenia nr 47/RF/2023 Wójta Gminy Lipowa
z dnia 10 listopada 2023 r.

			wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000 977,15	1 000 977,15	1 000 977,15	0,00	1 000 977,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 088 000,00	1 088 000,00	1 088 000,00	1 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	564 760,05	564 760,05	564 760,05	564 760,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	564 760,05	564 760,05	564 760,05	564 760,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 358 390,18	1 358 390,18	1 358 390,18	683 390,18	665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	665 000,00	665 000,00	665 000,00	0,00	665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	693 390,18	693 390,18	693 390,18	693 390,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	123 282,54	123 282,54	123 282,54	0,00	123 282,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	123 282,54	123 282,54	123 282,54	0,00	123 282,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		80195		Pozostała działalność	231 949,19	231 949,19	224 816,43	0,00	224 816,43	0,00	7 132,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	224 816,43	224 816,43	224 816,43	0,00	224 816,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 132,76	7 132,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	851			Ochrona zdrowia	559 963,20	559 963,20	387 434,20	32 560,00	354 874,20	126 129,00	46 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		85153		Zwalczanie narkomanii	19 000,00	19 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	19 000,00	19 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	518 274,20	518 274,20	366 874,20	31 000,00	335 874,20	105 000,00	46 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	335 874,20	335 874,20	335 874,20	0,00	335 874,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	31 000,00	31 000,00	31 000,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B2DOT	dotacje na zadania bieżące	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	46 400,00	46 400,00	0,00	0,00	0,00	46 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85158			Izby wytrzeźwień	21 129,00	21 129,00	0,00	0,00	0,00	21 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			B2DOT	dotacje na zadania bieżące	21 129,00	21 129,00	0,00	0,00	0,00	21 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		85195		Pozostała działalność	1 560,00	1 560,00	1 560,00	1 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 4
do Zarządzenia nr 47/RF/2023 Wójta Gminy Lipowa
z dnia 10 listopada 2023 r.

[illegible]

Załącznik nr 4
do Zarządzenia nr 47/RF/2023 Wójta Gminy Lipowa
z dnia 10 listopada 2023 r.

85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	169 166,00	169 166,00	169 166,00	169 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1WIP wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	169 166,00	169 166,00	169 166,00	169 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	84 436,00	84 436,00	84 436,00	84 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B3SOF świadczenia na rzecz osób fizycznych	84 436,00	84 436,00	84 436,00	84 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85295		Pozostała działalność	392 947,00	392 947,00	3 327,00	1 330,00	1 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 997,00	1 997,00	1 997,00	1 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1WIP wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 330,00	1 330,00	1 330,00	1 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B3SOF świadczenia na rzecz osób fizycznych	399 620,00	399 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	448 066,00	448 066,00	9 766,00	8 676,00	1 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85395		Pozostała działalność	448 066,00	448 066,00	9 766,00	8 676,00	1 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 090,00	1 090,00	1 090,00	1 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1WIP wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	8 676,00	8 676,00	8 676,00	8 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B3SOF świadczenia na rzecz osób fizycznych	438 300,00	438 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	69 960,99	69 960,99	38 360,99	38 360,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85404		Wzrostowe wspomaganie rozwoju dziecka	38 360,99	38 360,99	38 360,99	38 360,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1WIP wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	38 360,99	38 360,99	38 360,99	38 360,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	29 368,00	29 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B3SOF świadczenia na rzecz osób fizycznych	29 368,00	29 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85495		Pozostała działalność	2 232,00	2 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B3SOF świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 232,00	2 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	4 337 721,87	4 337 721,87	617 688,00	494 623,00	123 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85502		Swadczenia rodzinne, swadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 142 175,87	4 142 175,87	436 176,00	412 676,00	23 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1PZB wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	23 500,00	23 500,00	23 500,00	23 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B1WIP wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	412 676,00	412 676,00	412 676,00	412 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B3SOF świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 705 999,87	3 705 999,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85503		Karta Dużej Rodziny	2 681,00	2 681,00	2 681,00	2 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

Załącznik nr 4
do Zarządzenia nr 47/RF/2023 Wójta Gminy Lipowa
z dnia 10 listopada 2023 r.

[illegible]

Załącznik nr 4
do Zarządzenia nr 47/RF/2023 Wójta Gminy Lipowa
z dnia 10 listopada 2023 r.

	90095	Pozostała działalność	3 100 201,68	3 100 201,68	274 700,00	0,00	274 700,00	0,00	274 700,00	2 825 501,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		BiPZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	274 700,00	274 700,00	0,00	274 700,00	0,00	274 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		BZDOT	dotacje na zadania bieżące	2 825 501,68	0,00	0,00	0,00	0,00	2 825 501,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	788 748,05	788 748,05	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	457 500,00	0,00	266 248,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	47 500,00	47 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		BZDOT	dotacje na zadania bieżące	47 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	281 248,05	281 248,05	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	266 248,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		BiPZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B4SUZ	wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	266 248,05	0,00	0,00	0,00	0,00	266 248,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		92116	Biblioteki	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		BZDOT	dotacje na zadania bieżące	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		BiPZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	105 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	105 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		BZDOT	dotacje na zadania bieżące	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		M11WL	inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			67 089 013,18	53 836 911,04	41 524 277,24	23 342 081,73	18 182 195,51	6 128 873,82	739 959,84	506 400,50	810 000,00	13 252 102,14	13 252 102,14	63 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja o sytuacji finansowej Gminy Lipowa wraz z aktualnym zadłużeniem, prognozą zadłużenia na rok 2024 oraz kolejne lata.

Lata	WFOS I GW w Katowicach	Wykup obligacji DNB NORDB	GETIN BANK obligacje 2018	Kredyt BS Żywiec rok 2019	Kredyt BS Żywiec 2021	Kredyt BS Żywiec 2023	Nowy kredyt planowany na rok 2024	Ogółem spłaty rocznie	Rzeczywista kwota na obsługę długu wynikająca z harmonogramów spłat	Planowana kwota na obsługę długu
	odsetki wg harmonogramu z banku	odsetki wg harmonogramu banku	(odsetki zgodnie z umową 3,62 %) - do kalkulacji przyjęto 6%	do kalkulacji przyjęto odsetki zgodnie z harmonogramem spłat	odsetki wg harmonogramu banku	odsetki wg harmonogramu banku	do kalkulacji przyjęto odsetki w wysokości 7,5 % < 4,5%			
Dług 31.12.23 + planowane zadłużenie w roku 2024	1 050 109,00	3 500 000,00	800 000,00	764 144,00	1 310 000,00	2 500 000,00	1 709 569,00	10 624 253,00	519 906,88	553 834,80
Spłaty rat 2024	209 569,00	1 000 000,00	400 000,00	100 000,00	-	-	-	1 709 569,00	1 709 569,00	1 709 569,00
Odsetki	63 094,81	254 332,39	60 000,00	61 858,67	99 964,12	153 250,01	17 500,00	710 000,00	692 500,00	710 000,00
Spłaty rat 2025	224 144,00	1 000 000,00	400 000,00	300 000,00	100 000,00	-	-	2 024 144,00	2 024 144,00	2 024 144,00
Odsetki	48 834,28	191 331,86	36 000,00	45 696,58	100 091,31	153 249,97	104 796,00	680 000,00	575 204,00	680 000,00
Spłaty rat 2026	224 144,00	500 000,00	-	364 144,00	200 000,00	200 000,00	-	1 488 288,00	1 488 288,00	1 488 288,00
Odsetki	34 354,58	96 742,24	-	18 515,66	91 578,53	144 012,99	104 796,00	490 000,00	385 204,00	490 000,00
Spłaty rat 2027	224 144,00	500 000,00	-	-	200 000,00	300 000,00	200 000,00	1 424 144,00	1 224 144,00	1 424 144,00
Odsetki	19 874,87	68 012,11	-	-	76 441,95	118 134,49	92 536,58	375 000,00	282 463,42	375 000,00
Spłaty rat 2028	168 108,00	500 000,00	-	-	200 000,00	400 000,00	200 000,00	1 468 108,00	1 268 108,00	1 468 108,00
Odsetki	5 410,12	39 239,03	-	-	61 601,38	105 175,47	78 574,00	290 000,00	211 426,00	290 000,00
Spłaty rat 2029	-	-	-	-	200 000,00	400 000,00	300 000,00	900 000,00	600 000,00	900 000,00
Odsetki	-	-	-	-	45 295,91	79 530,09	60 574,00	185 400,00	124 826,00	185 400,00
Spłaty rat 2030	-	-	-	-	200 000,00	400 000,00	300 000,00	900 000,00	600 000,00	900 000,00
Odsetki	-	-	-	-	31 034,20	54 965,80	42 000,00	128 000,00	86 000,00	128 000,00
Spłaty rat 2031	-	-	-	-	210 000,00	400 000,00	350 000,00	960 000,00	610 000,00	960 000,00
Odsetki	-	-	-	-	15 762,08	30 566,92	30 671,00	77 000,00	46 329,00	77 000,00
Spłaty rat 2032	-	-	-	-	-	400 000,00	359 569,00	759 569,00	400 000,00	359 569,00
Odsetki	-	-	-	-	-	6 096,50	6 000,00	12 096,50	6 096,50	12 096,50

**UCHWAŁA NR/.../.....
Rady Gminy Lipowa**

z dnia

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowa na lata
2024-2032**

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art. 230 ust. 6, art. 230b, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lipowa na lata 2024-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Lipowa, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowa na lata 2024-2032 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Lipowa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 10.000.000,00 zł.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Lipowa do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Lipowa do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

4. Upoważnia się Wójta Gminy Lipowa do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Lipowa, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu

realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Lipowa.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipowa.

§6. Traci moc Uchwała Rady Gminy Lipowa nr LIX/369/22 z dnia 21.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowa na lata 2023-2032 z późn. zmianami.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2022-2032
z dnia 2023-11-10

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	66 985 097,56	57 738 613,34	11 462 739,00	50 393,00	25 155 596,00	5 634 142,51	15 435 742,83	5 657 771,83	9 246 484,22	0,00	9 246 484,22
2025	60 405 895,00	60 405 895,00	11 932 711,00	52 459,00	26 186 975,00	5 865 142,00	16 368 608,00	5 889 740,00	0,00	0,00	0,00
2026	61 969 177,00	61 969 177,00	12 302 625,00	54 085,00	26 998 771,00	6 046 961,00	16 566 735,00	6 072 322,00	0,00	0,00	0,00
2027	63 518 406,00	63 518 406,00	12 610 191,00	55 437,00	27 673 740,00	6 198 135,00	16 980 903,00	6 224 130,00	0,00	0,00	0,00
2028	65 296 921,00	65 296 921,00	12 963 276,00	56 989,00	28 448 605,00	6 371 683,00	17 456 368,00	6 398 406,00	0,00	0,00	0,00
2029	66 994 642,00	66 994 642,00	13 300 321,00	58 471,00	29 188 269,00	6 537 347,00	17 910 234,00	6 564 765,00	0,00	0,00	0,00
2030	68 669 509,00	68 669 509,00	13 632 829,00	59 933,00	29 917 976,00	6 700 781,00	18 357 990,00	6 728 884,00	0,00	0,00	0,00
2031	70 317 577,00	70 317 577,00	13 960 017,00	61 371,00	30 636 007,00	6 861 600,00	18 798 582,00	6 890 377,00	0,00	0,00	0,00
2032	71 934 881,00	71 934 881,00	14 281 097,00	62 783,00	31 340 635,00	7 019 417,00	19 230 949,00	7 048 856,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu i jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													
w tym:													

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		
								na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3,1	4	4,1	4,1,1	4,2	4,2,1	4,3	4,3,1	
2024	-5 589 817,21	0,00	7 299 386,21	1 709 569,00	0,00	1 007 109,11	1 007 109,11	4 582 708,10	4 582 708,10	
2025	2 024 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 488 288,00	1 488 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 424 144,00	1 224 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 468 108,00	1 268 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	900 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	900 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	960 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	759 569,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
			w tym:	w tym:				
Wyszczególnienie								
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 709 569,00	1 709 569,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 024 144,00	2 024 144,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 488 288,00	1 488 288,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 424 144,00	1 424 144,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 468 108,00	1 468 108,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	759 569,00	759 569,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 924 253,00	0,00	2 366 296,57	7 956 113,78
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 900 109,00	0,00	3 524 578,88	3 524 578,88
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 411 821,00	0,00	4 111 084,00	4 111 084,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 987 677,00	0,00	4 258 281,00	4 258 281,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 519 569,00	0,00	4 588 827,00	4 588 827,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 619 569,00	0,00	4 802 901,00	4 802 901,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 719 569,00	0,00	4 951 719,00	4 951 719,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	759 569,00	0,00	5 059 065,00	5 059 065,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 173 375,00	5 173 375,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) x	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4.1
	2024	5,90%	5,90%	13,13%	13,11%	TAK
	2025	5,42%	7,71%	9,72%	9,69%	TAK
	2026	5,25%	8,23%	7,06%	7,05%	TAK
	2027	5,04%	8,08%	8,23%	8,22%	TAK
	2028	4,12%	8,28%	9,39%	9,38%	TAK
	2029	2,87%	8,25%	8,26%	8,25%	TAK
	2030	2,68%	8,20%	7,55%	7,54%	TAK
	2031	2,60%	8,09%	7,81%	7,81%	TAK
	2032	2,11%	7,99%	8,12%	8,12%	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032
z dnia 2023-11-10

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				52 953 459,27	14 972 273,81	1 535 434,88	1 535 434,87	1 349 628,15	900 078,69
1.a	- wydatki bieżące				285 339,33	37 500,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				52 668 119,94	14 934 773,81	1 500 434,88	1 500 434,87	1 314 628,15	865 078,69
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				62 839,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				62 839,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Program ERASMUS+ - Mobilność edukacyjna osób	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W SIENIEJ	2023	2024	62 839,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				52 890 619,94	14 972 273,81	1 535 434,88	1 535 434,87	1 349 628,15	900 078,69
1.3.1	- wydatki bieżące				222 500,00	37 500,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
1.3.1.1	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej , - Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej ,poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie Powiatu żywieckiego	Urząd Gminy Lipowa	2022	2024	12 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	CZYSTE POMETRZE - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy Lipowa	2023	2029	210 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				52 668 119,94	14 934 773,81	1 500 434,88	1 500 434,87	1 314 628,15	865 078,69
1.3.2.1	Związek Międzygminny ds.Ekologii w Żywcu - Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie- Porozumienie pomiędzy Związkiem Międzygminnym ds. Ekologii w Żywcu	Urząd Gminy Lipowa	2010	2032	35 155 971,32	2 213 727,09	1 500 434,88	1 500 434,87	1 314 628,15	865 078,69
1.3.2.3	Pelnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego w ramach zadania: " Remont dróg na terenie gminy Lipowa w formie zaprojektuj i wybuduj" - Polski Ład - poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Lipowa poprzez pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego	Urząd Gminy Lipowa	2022	2024	106 200,00	26 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Lipowa - Poprawa infrastruktury dróg na terenie Gminy Lipowa z trądowego funduszu Polski Ład II	Urząd Gminy Lipowa	2022	2024	6 291 081,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rostrakcyjnienie przestrzeni publicznej, szerszy i bogatszy dostęp do bazy rekreacyjno-turystycznej Gminy Lipowa poprzez rozbudowę bazy turystycznej.	Urząd Gminy Lipowa	2021	2024	3 700 420,90	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	894 245,37	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	25 793 621,17
1.a	29 166,68	0,00	0,00	0,00	269 506,01
1.b	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	25 524 115,16
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	62 839,33
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	62 839,33
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	62 839,33
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	894 245,37	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	25 730 781,84
1.3.1	29 166,68	0,00	0,00	0,00	206 666,68
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
1.3.1.2	29 166,68	0,00	0,00	0,00	204 166,68
1.3.2	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	25 524 115,16
1.3.2.1	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	12 803 068,44
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	26 600,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.7	Przebudowa remont i adaptacja zdegradowanego budynku Starej Gminy na bibliotekę publiczną - Polski Ład - Poprawa dostępności i rozwój infrastruktury kultury na potrzeby lokalnej społeczności Gminy Lipowa.	Urząd Gminy Lipowa	2023	2024	1 974 696,72	1 904 696,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa istniejącego budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Siotwinie oraz przebudowa boiska sportowego w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lipowej - podniesienie jakości infrastruktury edukacyjnej, w tym zapewnienie prawidłowej opieki i edukacji nad dziećmi w wieku przedszkolnym oraz zapewnienie prawidłowej infrastruktury sportowej dla właściwego rozwoju fizycznego	Urząd Gminy Lipowa	2023	2024	5 439 750,00	5 439 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 696,72
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	5 439 750,00

Załącznik Nr 3
do Projektu uchwały w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2032

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowa na lata 2024-2032

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipowa zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowa jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lipowa za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Lipowa na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipowa została przygotowana na lata 2024-2032.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Lipowa wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI)

oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Lipowa, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Lipowa.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

- – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Lipowa dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Lipowa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących:

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%

pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Lipowa, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 5 657 771,83 zł, co stanowi 111,94% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 9 246 484,22 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Lipowa - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja2- promesa – 2.850.000,00 zł.
2. Przebudowa, remont i adaptacja zdegradowanego budynku Starej Gminy na Bibliotekę

Publiczną - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja23PGR – promesa – 1.874.696,72 zł.

3. Rozbudowa istniejącego budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Słotwinie oraz przebudowa boiska sportowego w Zespole szkolno-Przedszkolnym w Lipowej - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja1 – promesa – 4.521.787,50 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Lipowa dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

4. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
1. wydatki na poręczenia i gwarancje;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Lipowa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2032	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2032	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Lipowa wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 27 557 116,15 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 4 227 773,34 zł. W latach 2025-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli

powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Lipowa planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowa na lata 2024-2032.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 589 817,21 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- 4. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 007 109,11 zł;
- 1. wolnych środków – 4 582 708,10 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Lipowa

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	66 985 097,56	72 574 914,77	-5 589 817,21
2025	60 405 895,00	58 381 751,00	2 024 144,00

2026	61 969 177,00	60 480 889,00	1 488 288,00
2027	63 518 406,00	62 094 262,00	1 424 144,00
2028	65 296 921,00	63 828 813,00	1 468 108,00
2029	66 994 642,00	66 094 642,00	900 000,00
2030	68 669 509,00	67 769 509,00	900 000,00
2031	70 317 577,00	69 357 577,00	960 000,00
2032	71 934 881,00	71 175 312,00	759 569,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7.299.386,21 zł. Przychody Gminy Lipowa w 2024 r. obejmują:

2. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 1.709.569,00 zł;
1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 007 109,11 zł;
2. wolne środki – 4 582 708,10 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Lipowa obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Lipowa zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lipowa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 709 569,00	0,00	1 709 569,00
2025	2 024 144,00	0,00	2 024 144,00
2026	1 488 288,00	0,00	1 488 288,00
2027	1 224 144,00	200 000,00	1 424 144,00
2028	1 268 108,00	200 000,00	1 468 108,00
2029	600 000,00	300 000,00	900 000,00
2030	600 000,00	300 000,00	900 000,00
2031	610 000,00	350 000,00	960 000,00
2032	400 000,00	359 569,00	759 569,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowa na lata 2024-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 9 924 253,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 9 924 253,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 19,05%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	9 924 253,00	52 104 470,83	19,05%
2025	7 900 109,00	54 540 753,00	14,48%

**dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego*

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Lipowa zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Lipowa

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	57 738 613,34	55 372 316,77	2 366 296,57	7 956 113,78
2025	60 405 895,00	56 881 316,12	3 524 578,88	3 524 578,88
2026	61 969 177,00	57 858 093,00	4 111 084,00	4 111 084,00
2027	63 518 406,00	59 260 125,00	4 258 281,00	4 258 281,00
2028	65 296 921,00	60 708 094,00	4 588 827,00	4 588 827,00
2029	66 994 642,00	62 191 741,00	4 802 901,00	4 802 901,00
2030	68 669 509,00	63 717 790,00	4 951 719,00	4 951 719,00
2031	70 317 577,00	65 258 512,00	5 059 065,00	5 059 065,00
2032	71 934 881,00	66 761 506,00	5 173 375,00	5 173 375,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Lipowa przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	5,19%	13,13%	TAK	13,11%	TAK
2025	5,42%	9,72%	TAK	9,69%	TAK
2026	5,25%	7,06%	TAK	7,05%	TAK
2027	5,04%	8,23%	TAK	8,22%	TAK
2028	4,12%	9,39%	TAK	9,38%	TAK
2029	2,87%	8,26%	TAK	8,25%	TAK
2030	2,68%	7,55%	TAK	7,54%	TAK
2031	2,60%	7,81%	TAK	7,81%	TAK
2032	2,11%	8,12%	TAK	8,12%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lipowa spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

3. finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.