

**UCHWAŁA NR VI/38/24
RADY GMINY LIPOWA**

z dnia 26 wrzesień 2024 r.

**w sprawie dokonania zmian w Uchwale Nr LXXV/471/23 Rady Gminy Lipowa
z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Lipowa na lata 2024 – 2032**

Na podstawie art.226, art.227,art.228,art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. , poz. 1270 ze późn.zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz.609 ze późn.zm.)

**Rada Gminy Lipowa
uchwala co następuje;**

§ 1

1. Załącznik Nr 1 do Uchwały **Nr LXXV/471/23 Rady Gminy Lipowa z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowa na lata 2024 – 2032** otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 do Uchwały **Nr LXXV/471/23 Rady Gminy Lipowa z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowa na lata 2024 – 2032** otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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
uchwały nr VI/38/24
z dnia 2024-09-26

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	78 131 353,98	65 256 100,91	11 462 739,00	50 393,00	28 217 660,00	9 493 629,26	16 031 679,65	5 657 771,83	12 875 253,07	2 173,50	12 873 079,57
2025	74 070 887,20	68 467 167,00	11 932 711,00	52 459,00	29 787 800,00	9 882 868,00	16 811 329,00	5 889 740,00	5 603 720,20	0,00	5 603 720,20
2026	73 490 810,80	70 799 711,00	12 326 490,00	54 190,00	30 970 313,00	10 209 003,00	17 239 715,00	6 084 101,00	2 691 099,80	0,00	2 691 099,80
2027	72 848 437,00	72 848 437,00	12 634 652,00	55 545,00	32 023 304,00	10 464 228,00	17 670 708,00	6 236 204,00	0,00	0,00	0,00
2028	75 380 287,00	75 380 287,00	13 026 326,00	57 267,00	33 121 703,00	10 788 619,00	18 386 372,00	6 429 526,00	0,00	0,00	0,00
2029	77 872 042,00	77 872 042,00	13 391 063,00	58 870,00	34 227 968,00	11 090 700,00	19 103 441,00	6 609 553,00	0,00	0,00	0,00
2030	80 358 707,00	80 358 707,00	13 739 231,00	60 401,00	35 350 645,00	11 379 058,00	19 829 372,00	6 781 401,00	0,00	0,00	0,00
2031	82 789 274,00	82 789 274,00	14 055 233,00	61 790,00	36 478 331,00	11 640 776,00	20 553 144,00	6 937 373,00	0,00	0,00	0,00
2032	85 201 597,00	85 201 597,00	14 350 393,00	63 088,00	37 620 103,00	11 885 232,00	21 282 781,00	7 083 058,00	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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	86 876 573,52	62 592 266,83	30 679 046,41	736 511,35	0,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	24 284 306,69	24 284 306,69	0,00
2025	72 046 743,20	63 064 884,46	31 722 134,00	1 498 606,24	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	8 981 858,74	8 981 858,74	1 500 434,88
2026	72 002 522,80	64 650 511,00	32 761 034,00	706 902,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	7 352 011,80	7 252 011,80	1 500 434,87
2027	71 424 293,00	65 519 077,00	33 686 533,00	688 238,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	5 905 216,00	5 905 216,00	1 314 628,15
2028	73 912 179,00	66 452 402,00	34 646 599,00	669 574,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	7 459 777,00	7 459 777,00	865 078,69
2029	76 972 042,00	67 350 372,00	35 590 719,00	650 908,00	0,00	185 400,00	0,00	0,00	0,00	9 621 670,00	9 621 670,00	865 078,69
2030	79 458 707,00	68 303 668,00	36 542 771,00	632 244,00	0,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	11 155 039,00	11 155 039,00	865 078,69
2031	81 829 274,00	69 243 343,00	37 474 612,00	613 576,00	0,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	12 585 931,00	12 585 931,00	1 839 303,69
2032	84 442 028,00	70 155 598,50	38 392 740,00	594 912,00	0,00	12 096,50	0,00	0,00	0,00	14 286 429,50	14 286 429,50	1 839 303,69

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⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: 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	w tym: 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	-8 745 219,54	0,00	10 454 788,54	1 709 569,00	0,00	2 219 684,25	2 219 684,25	6 525 535,29	6 525 535,29
2025	2 024 144,00	2 024 144,00	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	1 424 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 468 108,00	1 468 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	759 569,00	759 569,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 024 144,00	2 024 144,00	0,00	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 424 144,00	1 424 144,00	0,00	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	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	759 569,00	759 569,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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	2 663 834,08	11 409 053,62
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 900 109,00	0,00	5 402 282,54	5 402 282,54
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 411 821,00	0,00	6 149 200,00	6 149 200,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 987 677,00	0,00	7 329 360,00	7 329 360,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 519 569,00	0,00	8 927 885,00	8 927 885,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 619 569,00	0,00	10 521 670,00	10 521 670,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 719 569,00	0,00	12 055 039,00	12 055 039,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	759 569,00	0,00	13 545 931,00	13 545 931,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 045 998,50	15 045 998,50

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we 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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,85%	6,06%	6,07%	13,13%	13,79%	TAK	TAK
2025	5,05%	10,48%	x	9,77%	10,43%	TAK	TAK
2026	4,85%	10,96%	x	11,83%	12,10%	TAK	TAK
2027	4,64%	12,35%	x	10,90%	11,17%	TAK	TAK
2028	3,76%	14,27%	x	10,81%	11,07%	TAK	TAK
2029	2,60%	16,03%	x	10,54%	10,80%	TAK	TAK
2030	2,41%	17,66%	x	10,94%	11,21%	TAK	TAK
2031	2,32%	19,15%	x	12,54%	12,54%	TAK	TAK
2032	1,86%	20,54%	x	14,41%	14,41%	TAK	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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	1 190 617,65	1 190 617,65	1 094 425,45	50 500,00	50 500,00	45 184,21	1 196 808,40	1 196 808,40	0,00
2025	376 440,80	376 440,80	376 440,80	0,00	0,00	0,00	1 758 703,73	433 022,18	433 022,18
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	961 956,99	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	50 500,00	50 500,00	0,00	20 802 018,16	1 295 251,40	19 506 766,76	0,00	0,00	282 988,91	0,00
2025	222 350,00	0,00	0,00	10 948 439,47	1 966 580,73	8 981 858,74	0,00	0,00	252 929,54	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 794 106,63	1 022 786,99	4 771 319,64	0,00	0,00	252 291,50	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 349 628,15	35 000,00	1 314 628,15	0,00	0,00	404 301,25	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	900 078,69	35 000,00	865 078,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	894 245,37	29 166,68	865 078,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	865 078,69	0,00	865 078,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 839 303,69	0,00	1 839 303,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 839 303,69	0,00	1 839 303,69	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	1 709 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 024 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 488 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 224 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 268 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr VI/38/24
z dnia 2024-09-26

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)				72 127 037,80	20 802 018,16	10 948 439,47	5 794 106,63	1 349 628,15	900 078,69
1.a	- wydatki bieżące				4 399 619,12	1 295 251,40	1 966 580,73	1 022 786,99	35 000,00	35 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				67 727 418,68	19 506 766,76	8 981 858,74	4 771 319,64	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:				4 147 819,12	1 204 808,40	1 981 053,73	961 956,99	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 874 969,12	1 154 308,40	1 758 703,73	961 956,99	0,00	0,00
1.1.1.1	Erasmus + - Uwierz w siebie - motywacja drogą sukcesu	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W SŁOTWINIE	2023	2024	119 180,28	119 180,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd. - ma na celu zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2025	463 022,18	118 932,24	344 089,94	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	ERASMUS+ - Rozwój kadry Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Siennej na miarę współczesnej Europy.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W SIENNEJ	2024	2025	81 348,50	81 348,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Każdy inny - wszyscy równi. Wsparcie Szkoły Podstawowej w Leśnej. - Realizacja zajęć wyrównawczych i rozwijających dla dzieci oraz doskonalenie umiejętności i kompetencji zawodowych nauczycieli na rzecz uczniów.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W LEŚNEJ	2024	2026	414 089,56	231 339,50	115 371,29	67 378,77	0,00	0,00
1.1.1.5	Edukacja włączająca w Gminie Lipowa. W szkole podstawowej w Lipowej, Twardorzeczce orza Słotwinie. - Zwiększanie szans edukacyjnych wszystkich uczących się osób przez zapewnianie im warunków do rozwijania indywidualnego potencjału. Podejście ma gwarantować pełne włączenie w życie społeczne.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2026	774 137,50	264 213,00	301 603,00	208 321,50	0,00	0,00
1.1.1.6	Przedszkole w Lipowej szansą na lepszy i równy rozwój - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W LIPOWEJ	2024	2026	430 850,00	15 000,00	231 900,00	183 950,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Przedszkole w Słotwinie szansą na lepszy i równy rozwój - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W SŁOTWINIE	2024	2026	440 442,50	15 000,00	268 472,50	156 970,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Przedszkole w Twardorzeczce szansą na lepszy i równy rozwój - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W TWARDORZECZCE	2024	2026	509 855,00	15 000,00	265 837,00	229 018,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Przedszkolu w Leśnej poprzez organizację zajęć dodatkowych oraz jego doposażenie - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W LEŚNEJ	2024	2026	342 625,00	156 495,00	116 955,00	69 175,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Przedszkolu w Siennej poprzez organizację zajęć dodatkowych oraz jego doposażenie - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W SIENNEJ	2024	2026	299 418,60	137 799,88	114 475,00	47 143,72	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	45 232 202,54
1.a	29 166,68	0,00	0,00	0,00	4 383 785,80
1.b	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	40 848 416,74
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	4 147 819,12
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 874 969,12
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	119 180,28
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	463 022,18
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	81 348,50
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	414 089,56
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	774 137,50
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	430 850,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	440 442,50
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	509 855,00
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	342 625,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	299 418,60

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						
1.1.2	- wydatki majątkowe				272 850,00	50 500,00	222 350,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Edukacja włączająca w Gminie Lipowa. W szkole podstawowej w Lipowej, Twardorzeczce orza Słotwinie. - Zwiększanie szans edukacyjnych wszystkich uczących się osób przez zapewnianie im warunków do rozwijania indywidualnego potencjału. Podejście ma gwarantować pełne włączenie w życie społeczne.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2026	50 500,00	50 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przedszkole w Lipowej szansą na lepszy i równy rozwój - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W LIPOWEJ	2024	2026	113 150,00	0,00	113 150,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przedszkole w Słotwinie szansą na lepszy i równy rozwój - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W SŁOTWINIE	2024	2026	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przedszkole w Twardorzeczce szansą na lepszy i równy rozwój - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W TWARDORZECZCE	2024	2026	92 200,00	0,00	92 200,00	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				67 979 218,68	19 597 209,76	8 967 385,74	4 832 149,64	1 349 628,15	900 078,69
1.3.1	- wydatki bieżące				524 650,00	140 943,00	207 877,00	60 830,00	35 000,00	35 000,00
1.3.1.1	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej . - Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej .poprzez budowę sieci zarządznych 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 POWIETRZE - 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
1.3.1.3	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Lipowa w granicach administracyjnych. - określenie stref planistycznych oraz nakreślenie kierunków rozwoju Gminy na podstawie, których zostanie sporządzony plan zagospodarowania przestrzennego.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2025	154 980,00	54 243,00	100 737,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dokumentacja i rozliczenie projektu pn.: "Edukacja włączająca w Gminie Lipowa" - Przygotowanie niezbędnej dokumentacji i rozliczenie projektu pn.: Edukacja włączająca w Gminie Lipowa".	Urząd Gminy Lipowa	2024	2026	97 170,00	49 200,00	22 140,00	25 830,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Remont kładek pieszych nad potokiem Leśnianka w miejscowości Leśna w rejonie ul. Tulipanowej oraz ul. Krokusowej - Poprawa bezpieczeństwa pieszych - przejście mieszkańców do działek znajdujących się po drugiej stronie rzeki.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2025	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				67 454 568,68	19 456 266,76	8 759 508,74	4 771 319,64	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
1.3.2.2	Pełnienie 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
1.3.2.3	Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Lipowa - Poprawa infrastruktury dróg na terenie Gminy Lipowa z rządowego funduszu Polski Ład II	Urząd Gminy Lipowa	2022	2024	6 759 897,56	3 906 329,40	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	272 850,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	50 500,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	113 150,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	92 200,00
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	41 084 383,42
1.3.1	29 166,68	0,00	0,00	0,00	508 816,68
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
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	154 980,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	97 170,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	40 575 566,74
1.3.2.1	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	12 803 068,44
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	26 600,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	3 906 329,40

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						
1.3.2.4	Rozbudowa Centrum Aktywności Społecznej w Twardorzeczce - Uatrakcyjnienie przestrzeni publicznej, szerszy i bogatszy dostęp do bazy rekreacyjno-turystycznej Gminy Lipowa poprzez rozbudowę bazy turystycznej.	Urząd Gminy Lipowa	2021	2024	3 605 174,67	2 404 753,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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	2 170 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa istniejącego budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Słotwinie 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	5 706 600,00	5 706 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa skrzyżowania ul. Podlas/ul. Jana Pawła II wraz z przystankami - Zapewnienie mieszkańcom gminy bezpiecznego korzystania z komunikacji zorganizowanej oraz bezpieczeństwa w ruchu drogowym .	Urząd Gminy Lipowa	2023	2024	20 050,00	20 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa sceny wraz zadaszeniem, ściany akustycznej i zagospodarowania terenu na Placu 100-lecia Odzyskania Niepodległości Polski w Lipowej - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja2 - Inwestycja przyczyni się do poprawy jakości i dostępności do wydarzeń kulturalnych i dywersyfikacji oferty spędzania wolnego czasu oraz będzie miała pozytywny wpływ na wzmocnienie roli kultury i turystyki w rozwoju gospodarczym i społecznym.	Urząd Gminy Lipowa	2023	2024	2 442 916,70	2 120 406,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Remont,zabezpieczenie i utrwalenie substancji zabytku- budynek Parafialny tzw. Katechetka - Rewitalizacja zdegradowanego budynku znajdującego się w kompleksie zabudowań obok Kościoła Parafialnego p..w. św. Bartłomieja w Lipowej	Urząd Gminy Lipowa	2024	2025	1 232 829,00	641 691,00	591 138,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa kompleksu sportowego Orlik w Twardorzeczce. - Stworzenie przyjaznej przestrzeni dla rozwijania aktywności fizycznej i integracji lokalnej wśród mieszkańców Gminy Lipowa.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2026	1 604 484,97	24 700,00	1 000 000,00	579 784,97	0,00	0,00
1.3.2.11	Remont, zabezpieczenie i utrwalenie substancji zabytku - Kaplica Najświętszego Serca Pana Jezusa w Słotwinie. - wykonanie robót niezbędnych dla utrzymania substancji zabytku w stanie nie pogorszonym.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2025	489 700,00	153 765,80	335 934,20	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa nowej linii napowietrznej oświetlenia ulicznego drogi powiatowej nr 1405 S na odcinku od ul. Sokoła w Słotwinie i ul. Jana Pawła II w Lipowej. - zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom Gminy Lipowa i innych uczestnikom ruchu drogowego w korzystaniu z połączenia drogowego pomiędzy Gminą Lipowa a Gminą Buczkowice i dostępie do drogi ekspresowej S1.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2025	242 000,00	0,00	242 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Sporządzenie dokumentacji dla zadania - budowa chodnika przy drodze - ul. ks. Jerzego Popiełuszki w Słotwinie. - poprawa bezpieczeństwa i komfortu w dostępie mieszkańcom do nieruchomości.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2025	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi przy ul. Kard. Macharskiego w Leśnej oraz Św. Jadwigi Śląskiej w Siennej - poprawa bezpieczeństwa i komfortu w dostępie mieszkańcom do nieruchomości.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2025	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	2 404 753,77
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	5 706 600,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	20 050,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	2 120 406,70
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	1 232 829,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 604 484,97
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	489 700,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	242 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00

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						
1.3.2.15	Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Lipowa - III etap - Popawa infrastruktury dróg na terenie Gminy Lipowa z rządowego funduszu Polski Ład - III program inwestycji strategicznych.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2025	2 191 943,20	23 616,00	2 168 327,20	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Pomoc finansowa Powiatowi Żywieckiemu na pokrycie części wydatków dla zadania - budowa chodnika dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1455 S Pietrzykowice - Lipowa - Ostre - Twardorzeczka - Leśna - poprawa bezpieczeństwa i komfortu w dostępie mieszkańcom do nieruchomości.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2025	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa i remont dróg i obiektów mostowych na terenie gminy Lipowa - II etap Polski Ład. - Poprawa bezpieczeństwa i dostępności do nieruchomości mieszkańców Gminy Lipowa.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2026	5 396 801,26	24 027,00	2 681 674,46	2 691 099,80	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	2 191 943,20
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	5 396 801,26

Załącznik Nr 3
do Uchwały nr VI/38/24
Rady Gminy Lipowa
z dnia 26 września 2024 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipowa:

Dochody ogółem zwiększono o 392 049,04 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 392 049,04 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Wydatki ogółem zwiększono o 392 049,04 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 514 049,04 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 122 000,00 zł.

Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	77 739 304,94	+392 049,04	78 131 353,98
Dochody bieżące	64 864 051,87	+392 049,04	65 256 100,91
Dotacje bieżące	9 111 080,22	+382 549,04	9 493 629,26
Pozostałe	16 022 179,65	+9 500,00	16 031 679,65
Wydatki ogółem	86 484 524,48	+392 049,04	86 876 573,52
Wydatki bieżące	62 078 217,79	+514 049,04	62 592 266,83
Wynagrodzenia i pochodne	30 653 273,09	+25 773,32	30 679 046,41
Pozostałe wydatki bieżące	29 978 433,35	+488 275,72	30 466 709,07
Wydatki majątkowe	24 406 306,69	-122 000,00	24 284 306,69

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	61 199 119,34	+7 268 047,66	68 467 167,00
2026	62 244 781,89	+8 554 929,11	70 799 711,00
2027	63 518 406,00	+9 330 031,00	72 848 437,00
2028	65 296 921,00	+10 083 366,00	75 380 287,00
2029	66 994 642,00	+10 877 400,00	77 872 042,00
2030	68 669 509,00	+11 689 198,00	80 358 707,00

2031	70 317 577,00	+12 471 697,00	82 789 274,00
2032	71 934 881,00	+13 266 716,00	85 201 597,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	56 019 186,80	+7 045 697,66	63 064 884,46
2026	58 133 697,89	+6 516 813,11	64 650 511,00
2027	59 260 125,00	+6 258 952,00	65 519 077,00
2028	60 708 094,00	+5 744 308,00	66 452 402,00
2029	62 191 741,00	+5 158 631,00	67 350 372,00
2030	63 717 790,00	+4 585 878,00	68 303 668,00
2031	65 258 512,00	+3 984 831,00	69 243 343,00
2032	66 761 506,00	+3 394 092,50	70 155 598,50

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 759 508,74	+222 350,00	8 981 858,74
2026	5 313 895,80	+2 038 116,00	7 352 011,80
2027	2 834 137,00	+3 071 079,00	5 905 216,00
2028	3 120 719,00	+4 339 058,00	7 459 777,00
2029	3 902 901,00	+5 718 769,00	9 621 670,00
2030	4 051 719,00	+7 103 320,00	11 155 039,00
2031	4 099 065,00	+8 486 866,00	12 585 931,00
2032	4 413 806,00	+9 872 623,50	14 286 429,50

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipowa:

Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2027-2032. 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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipowa na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,85%	13,13%	TAK	13,79%	TAK
2025	5,05%	9,74%	TAK	10,39%	TAK
2026	4,85%	11,82%	TAK	12,09%	TAK
2027	4,64%	10,89%	TAK	11,15%	TAK
2028	3,76%	10,79%	TAK	11,06%	TAK
2029	2,60%	10,53%	TAK	10,79%	TAK
2030	2,41%	10,93%	TAK	11,19%	TAK
2031	2,32%	12,53%	TAK	12,53%	TAK
2032	1,86%	14,41%	TAK	14,41%	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 dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowa obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

- Przedszkole w Lipowej szansą na lepszy i równy rozwój – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 430 850,00 zł, w tym w 2024 r. – 15 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 430 850,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W LIPOWEJ.
- Przedszkole w Słotwinie szansą na lepszy i równy rozwój – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 440 442,50 zł, w tym w 2024 r. – 15 000,00 zł. Limit zobowiązań

dla zadania wynosi 440 442,50 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W SŁOTWINIE.

- Przedszkole w Twardorzeczce szansą na lepszy i równy rozwój – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 509 855,00 zł, w tym w 2024 r. – 15 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 509 855,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W TWARDORZECZCE.
- Wsparcie edukacji przedszkolnej w Przedszkolu w Leśnej poprzez organizację zajęć dodatkowych oraz jego doposażenie – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 342 625,00 zł, w tym w 2024 r. – 156 495,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 342 625,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W LEŚNEJ.
- Wsparcie edukacji przedszkolnej w Przedszkolu w Siennej poprzez organizację zajęć dodatkowych oraz jego doposażenie – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 299 418,60 zł, w tym w 2024 r. – 137 799,88 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 299 418,60 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W SIENNEJ.
- Przedszkole w Lipowej szansą na lepszy i równy rozwój – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 113 150,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 113 150,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W LIPOWEJ.
- Przedszkole w Słotwinie szansą na lepszy i równy rozwój – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 17 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 17 000,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W SŁOTWINIE.
- Przedszkole w Twardorzeczce szansą na lepszy i równy rozwój – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 92 200,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 92 200,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W TWARDORZECZCE.
- Remont kładek pieszych nad potokiem Leśnianka w miejscowości Leśna w rejonie ul. Tulipanowej oraz ul. Krokusowej – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 50 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 50 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lipowa.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- Budowa sceny wraz zadaszeniem, ściany akustycznej i zagospodarowania terenu na Placu 100-lecia Odzyskania Niepodległości Polski w Lipowej - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja2 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 42 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	955 956,52	+339 294,88	1 295 251,40
2025	918 941,23	+1 047 639,50	1 966 580,73
2026	336 530,27	+686 256,72	1 022 786,99

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	19 464 766,76	+42 000,00	19 506 766,76
2025	8 759 508,74	+222 350,00	8 981 858,74

Źródło: opracowanie własne.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.