

**UCHWAŁA NR IX/57/24
RADY GMINY LIPOWA**

z dnia 28 listopada 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 IX/57/24
z dnia 2024-11-28

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	81 156 428,10	68 852 458,83	13 462 739,00	50 393,00	28 217 660,00	11 008 987,18	16 112 679,65	5 657 771,83	12 303 969,27	2 173,50	12 301 795,77
2025	81 608 700,89	75 063 555,75	35 301 535,43	111 998,85	13 975 966,52	8 726 358,95	16 947 696,00	6 054 769,00	6 545 145,14	0,00	6 545 145,14
2026	80 381 879,80	77 690 780,00	36 537 089,00	115 919,00	14 465 125,00	9 031 782,00	17 540 865,00	6 266 686,00	2 691 099,80	0,00	2 691 099,80
2027	80 099 194,00	80 099 194,00	37 669 739,00	119 512,00	14 913 544,00	9 311 767,00	18 084 632,00	6 460 953,00	0,00	0,00	0,00
2028	82 341 971,00	82 341 971,00	38 724 492,00	122 858,00	15 331 123,00	9 572 496,00	18 591 002,00	6 641 860,00	0,00	0,00	0,00
2029	84 647 546,00	84 647 546,00	39 808 778,00	126 298,00	15 760 394,00	9 840 526,00	19 111 550,00	6 827 832,00	0,00	0,00	0,00
2030	86 763 734,00	86 763 734,00	40 803 997,00	129 455,00	16 154 404,00	10 086 539,00	19 589 339,00	6 998 528,00	0,00	0,00	0,00
2031	88 932 826,00	88 932 826,00	41 824 097,00	132 691,00	16 558 264,00	10 338 702,00	20 079 072,00	7 173 491,00	0,00	0,00	0,00
2032	91 156 147,00	91 156 147,00	42 869 699,00	136 008,00	16 972 221,00	10 597 170,00	20 581 049,00	7 352 828,00	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	89 901 647,64	65 985 441,95	30 656 691,23	386 511,35	0,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	23 916 205,69	23 916 205,69	0,00
2025	79 584 556,89	69 832 366,51	33 784 706,65	1 498 606,24	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	9 752 190,38	9 752 190,38	0,00
2026	78 893 591,80	71 450 893,00	35 406 373,00	706 902,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	7 442 698,80	7 342 698,80	1 500 434,87
2027	78 675 050,00	73 763 112,00	36 937 699,00	688 238,00	0,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	4 911 938,00	4 911 938,00	1 314 628,15
2028	80 873 863,00	76 018 958,00	38 405 973,00	669 574,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 854 905,00	4 854 905,00	865 078,69
2029	83 747 546,00	77 882 316,00	39 433 333,00	650 908,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 865 230,00	5 865 230,00	865 078,69
2030	85 863 734,00	79 788 737,00	40 458 600,00	632 244,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	6 074 997,00	6 074 997,00	865 078,69
2031	87 972 826,00	81 724 447,00	41 480 180,00	613 576,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	6 248 379,00	6 248 379,00	1 839 303,69
2032	90 396 578,00	83 672 287,00	42 475 704,00	594 912,00	0,00	66 835,00	0,00	0,00	0,00	6 724 291,00	6 724 291,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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	2 867 016,88	11 612 236,42
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 900 109,00	0,00	5 231 189,24	5 231 189,24
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 411 821,00	0,00	6 239 887,00	6 239 887,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 987 677,00	0,00	6 336 082,00	6 336 082,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 519 569,00	0,00	6 323 013,00	6 323 013,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 619 569,00	0,00	6 765 230,00	6 765 230,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 719 569,00	0,00	6 974 997,00	6 974 997,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	759 569,00	0,00	7 208 379,00	7 208 379,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 483 860,00	7 483 860,00

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.

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	4,67%	6,20%	6,20%	13,13%	13,79%	TAK	TAK
2025	4,46%	9,34%	x	9,82%	10,47%	TAK	TAK
2026	4,26%	11,32%	x	11,69%	11,96%	TAK	TAK
2027	4,10%	9,49%	x	10,81%	11,08%	TAK	TAK
2028	3,35%	9,10%	x	10,31%	10,57%	TAK	TAK
2029	2,34%	9,31%	x	9,30%	9,57%	TAK	TAK
2030	2,15%	9,25%	x	8,74%	9,01%	TAK	TAK
2031	2,10%	9,27%	x	9,14%	9,14%	TAK	TAK
2032	1,76%	9,37%	x	9,58%	9,58%	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	1 264 062,75	1 264 062,75	1 167 870,55	50 500,00	50 500,00	45 184,21	1 270 463,50	1 270 463,50	0,00
2025	1 697 710,91	1 697 710,91	1 603 669,46	248 798,80	248 798,80	238 834,92	1 981 726,08	1 981 726,08	1 225 793,09
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 052 667,74	1 052 667,74	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	20 115 653,66	1 359 712,84	18 755 940,82	0,00	0,00	282 988,91	0,00
2025	401 242,18	222 350,00	178 892,18	11 636 603,15	2 200 085,94	9 436 517,21	0,00	0,00	252 929,54	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 009 699,07	1 221 623,78	5 788 075,29	0,00	0,00	252 291,50	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 378 419,19	63 791,04	1 314 628,15	0,00	0,00	404 301,25	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	928 869,73	63 791,04	865 078,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	923 036,41	57 957,72	865 078,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	891 393,04	26 314,35	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:		wyплаты 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 spłaty 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 IX/57/24
z dnia 2024-11-28

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)				73 457 116,89	20 115 653,66	11 636 603,15	7 009 699,07	1 378 419,19	928 869,73
1.a	- wydatki bieżące				5 009 110,03	1 359 712,84	2 200 085,94	1 221 623,78	63 791,04	63 791,04
1.b	- wydatki majątkowe				68 448 006,86	18 755 940,82	9 436 517,21	5 788 075,29	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:				4 479 552,22	1 222 808,40	2 204 076,08	1 052 667,74	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 027 810,04	1 172 308,40	1 802 833,90	1 052 667,74	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	284 130,00	118 932,24	165 197,76	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 Leśmej. - 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	923 036,41	891 393,04	1 839 303,69	1 839 303,69	46 562 281,63
1.a	57 957,72	26 314,35	0,00	0,00	4 993 276,71
1.b	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	41 569 004,92
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	4 479 552,22
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	4 027 810,04
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	284 130,00
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						
1.1.1.11	ERASMUS+ EVA - Rozwój kadry Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Leśnej na miarę współczesnej Europy.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W LEŚNEJ	2024	2026	258 288,00	0,00	167 577,25	90 710,75	0,00	0,00
1.1.1.12	ERASMUS+ - Rozwój kadry Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Leśnej na miarę współczesnej Europy.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W LEŚNEJ	2024	2026	73 445,10	18 000,00	55 445,10	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				451 742,18	50 500,00	401 242,18	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Edukacja włączająca w Gminie Lipowa. W szkole podstawowej w Lipowej, Twardorzecze oraz 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 Twardorzecze szansą na lepszy i równy rozwój - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W TWARDORZECZE	2024	2026	92 200,00	0,00	92 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Cyberbezpieczny samorząd. - ma na celu zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2025	178 892,18	0,00	178 892,18	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				68 977 564,67	18 892 845,26	9 432 527,07	5 957 031,33	1 378 419,19	928 869,73
1.3.1	- wydatki bieżące				981 299,99	187 404,44	397 252,04	168 956,04	63 791,04	63 791,04
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 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
1.3.1.6	Opracowanie dokumentacji i rozliczenie projektów - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2026	159 285,00	44 280,00	35 670,00	79 335,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	258 288,00
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	73 445,10
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	451 742,18
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
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	178 892,18
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	923 036,41	891 393,04	1 839 303,69	1 839 303,69	42 082 729,41
1.3.1	57 957,72	26 314,35	0,00	0,00	965 466,67
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
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	159 285,00

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						
1.3.1.7	Zakup i dostawa materiałów edukacyjnych oraz dostępu do usług oraz szkoleń w zakresie programu dwujęzyczności realizowanych w placówkach przedszkolnych. - Kompleksowe zapewnienie właściwej edukacji językowej dzieci w przedszkolu.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2025	124 914,00	0,00	124 914,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Najem urządzeń oświetlenia ulicznego. - Zadbanie o efektywne oświetlenie dróg, dzięki zagwarantowaniu energooszczędnego oświetlenia LED.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2030	172 450,99	2 181,44	28 791,04	28 791,04	28 791,04	28 791,04
1.3.2	- wydatki majątkowe				67 996 264,68	18 705 440,82	9 035 275,03	5 788 075,29	1 314 628,15	865 078,69
1.3.2.1	Związek Międzygminny ds.Ekologii w Żywcu - Oczyszczanie ścieków na Żywiecczynie- 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
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	3 100,00	1 229 729,00	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	0,00	1 579 784,97	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	124 914,00
1.3.1.8	28 791,04	26 314,35	0,00	0,00	172 450,99
1.3.2	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	41 117 262,74
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
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

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						
1.3.2.11	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	0,00	489 700,00	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	86 100,00	0,00	86 100,00	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	63 960,00	0,00	63 960,00	0,00	0,00	0,00
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	19 680,00	2 172 263,20	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	0,00	2 688 945,81	2 707 855,45	0,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Lipowa - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. - Zadbanie o efektywne oświetlenie dróg, dzięki zagwarantowaniu energooszczędnego oświetlenia LED.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2025	502 636,00	99 893,86	402 742,14	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa parkingu samochodowego wraz z zagospodarowaniem towarzyszącym w gminie Lipowa przy ul. Wiejskiej w m. Lipowa. - Zapewnienie porządku i swobodnego ruchu pojazdów w rejonie budynków gminnych, w tym zadbanie o bezpieczeństwo w ruchu pieszych.	Urząd Gminy Lipowa	2024	2025	69 000,00	59 600,00	9 400,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
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	86 100,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	63 960,00
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
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	502 636,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały nr IX/57/24
Rady Gminy Lipowa
z dnia 28 listopada 2024 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipowa:

Dochody ogółem zwiększono o 1 448 641,19 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 019 924,99 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 571 283,80 zł.

Wydatki ogółem zwiększono o 1 448 641,19 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 866 742,19 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 418 101,00 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	79 707 786,91	+1 448 641,19	81 156 428
Dochody bieżące	66 832 533,84	+2 019 924,99	68 852 458
Udział we wpływach z PIT	11 462 739,00	+2 000 000,00	13 462 739
Dotacje bieżące	10 989 062,19	+19 924,99	11 008 987
Dochody majątkowe	12 875 253,07	-571 283,80	12 303 969
Wydatki ogółem	88 453 006,45	+1 448 641,19	89 901 647
Wydatki bieżące	64 118 699,76	+1 866 742,19	65 985 441
Wynagrodzenia i pochodne	30 577 640,64	+79 050,59	30 656 691
Pozostałe wydatki bieżące	32 444 547,77	+1 787 691,60	34 232 239
Wydatki majątkowe	24 334 306,69	-418 101,00	23 916 205

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

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 2. 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 3. 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	4,67%	13,13%	TAK	13,79%	TAK
2025	4,46%	9,82%	TAK	10,47%	TAK
2026	4,26%	11,69%	TAK	11,96%	TAK
2027	4,10%	10,81%	TAK	11,08%	TAK

2028	3,35%	10,31%	TAK	10,57%	TAK
2029	2,34%	9,30%	TAK	9,57%	TAK
2030	2,15%	8,74%	TAK	9,01%	TAK
2031	2,10%	9,14%	TAK	9,14%	TAK
2032	1,76%	9,58%	TAK	9,58%	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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny samorząd. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 178 892,18 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 178 892,18 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lipowa.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Cyberbezpieczny samorząd. – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 178 892,18 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 178 892,18 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 2) Remont, zabezpieczenie i utrwalenie substancji zabytku- budynek Parafialny tzw. Katechetka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 638 591,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 638 591,00 zł;
 - 3) Budowa kompleksu sportowego Orlik w Twardorzeczce. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);
 - 4) Remont, zabezpieczenie i utrwalenie substancji zabytku - Kaplica Najświętszego Serca Pana Jezusa w Słotwinie. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- f. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 153 765,80 zł;
 - g. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 153 765,80 zł;
- 5) Sporządzenie dokumentacji dla zadania - budowa chodnika przy drodze - ul. ks. Jerzego Popiełuszki w Słotwinie. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- h. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 900,00 zł;
 - i. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 90 000,00 zł;
 - j. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 86 100,00 zł;
- 6) Przebudowa drogi przy ul. Kard. Macharskiego w Leśnej oraz Św. Jadwigi Śląskiej w Siennej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- k. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 26 040,00 zł;
 - l. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 26 040,00 zł;
- 7) Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Lipowa - III etap – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- m. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 936,00 zł;
 - n. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 3 936,00 zł;
- 8) Przebudowa i remont dróg i obiektów mostowych na terenie gminy Lipowa - II etap Polski Ład. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- o. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 24 027,00 zł;
 - p. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 24 027,00 zł.

Zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej w załączniku nr 2 dokonano w oparciu o złożone wnioski i podpisane aneksy w ramach realizowanych przedsięwzięć. Dodatkowo w ramach prowadzonych postępowań przetargowych wykonawcy przedłożyli Zamawiającemu - Gminie Lipowa zmiany do wcześniej złożonych harmonogramów rzeczowo - finansowych. W efekcie powyższego dodano i dokonano zmian w realizacji przedsięwzięć. 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 4. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 378 978,12	-178 892,18	2 200 085,

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	19 666 260,62	-910 319,80	18 755 940,
2025	9 394 000,88	+42 516,33	9 436 517,
2026	4 771 319,64	+1 016 755,65	5 788 075,

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.