

**UCHWAŁA NR XI/69/25
RADY GMINY LIPOWA**

z dnia 24 stycznia 2025 r.

**w sprawie dokonania zmian w Uchwale Nr X/64/24 Rady Gminy Lipowa
z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Lipowa na lata 2025 – 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 2024 r. , poz. 1530 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.1465 ze późn.zm.)

**Rada Gminy Lipowa
uchwala co następuje;**

§ 1

1. Załącznik Nr 1 do Uchwały **Nr X/64/24 Rady Gminy Lipowa z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowa na lata 2025 – 2032** otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 do Uchwały **Nr X/64/24 Rady Gminy Lipowa z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowa na lata 2025 – 2032** otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowa na lata 2025 – 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 XI/69/25
z dnia 2025-01-24

| 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: | | | |
| | | | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| 2025 | 83 073 982,10 | 73 424 530,39 | 35 301 535,43 | 111 998,85 | 13 975 966,52 | 7 487 333,59 | 16 547 696,00 | 6 054 769,00 | 9 649 451,71 | 0,00 | 9 649 451,71 |
| 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 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | 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 | | | |
| 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 |
| 2025 | 81 049 838,10 | 66 712 408,40 | 33 186 340,65 | 1 498 606,24 | 0,00 | 680 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 337 429,70 | 14 337 429,70 | 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 |
| 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 zaciąganiem 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 |
| 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 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 900 109,00 | 0,00 | 6 712 121,99 | 6 712 121,99 |
| 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 |
| 2025 | 4,48% | 11,51% | 10,43% | 10,45% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,23% | 11,32% | 12,80% | 12,81% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,13% | 9,49% | 11,91% | 11,93% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,43% | 9,10% | 11,39% | 11,40% | TAK | TAK |
| 2029 | 1,47% | 9,31% | 10,39% | 10,40% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,15% | 9,25% | 9,31% | 9,32% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,10% | 9,27% | 9,44% | 9,45% | TAK | TAK |
| 2032 | 1,76% | 9,37% | 9,89% | 9,89% | 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 |
| 2025 | 1 605 479,55 | 1 605 479,55 | 1 490 185,90 | 324 790,80 | 324 790,80 | 288 647,58 | 1 802 833,90 | 1 802 833,90 | 0,00 |
| 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 |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 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 |
| 2025 | 1 162 812,18 | 1 162 812,18 | 0,00 | 15 913 339,64 | 2 277 519,94 | 13 635 819,70 | 0,00 | 0,00 | 252 929,54 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 528 986,08 | 1 298 386,78 | 5 230 599,30 | 0,00 | 0,00 | 252 291,50 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 455 182,19 | 140 554,04 | 1 314 628,15 | 0,00 | 0,00 | 404 301,25 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 005 114,73 | 140 036,04 | 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 | 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 |
| 2025 | 2 024 144,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 1 424 144,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 468 108,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 960 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 759 569,00 | 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 XI/69/25
z dnia 2025-01-24

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | | 58 909 892,18 | 15 913 339,64 | 6 528 986,08 | 1 455 182,19 | 1 005 114,73 | 923 036,41 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | | 5 103 286,25 | 2 277 519,94 | 1 298 386,78 | 140 554,04 | 140 036,04 | 57 957,72 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | | 53 806 605,93 | 13 635 819,70 | 5 230 599,30 | 1 314 628,15 | 865 078,69 | 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: | | | | | 4 279 023,44 | 2 204 076,08 | 1 052 667,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | | 3 827 281,26 | 1 802 833,90 | 1 052 667,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | 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 | 284 130,00 | 165 197,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1.1.2 | 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 | 115 371,29 | 67 378,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1.1.3 | Edukacja włączająca w Gminie Lipowa. W szkole podstawowej w Lipowej, Twardorzecze 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 | 301 603,00 | 208 321,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1.1.4 | 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 | 231 900,00 | 183 950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1.1.5 | 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 | 268 472,50 | 156 970,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1.1.6 | Przedszkole w Twardorzecze szansą na lepszy i równy rozwój - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej. | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W TWARDORZECZCE | 2024 | 2026 | 509 855,00 | 265 837,00 | 229 018,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1.1.7 | 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 | 116 955,00 | 69 175,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1.1.8 | 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 | 114 475,00 | 47 143,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1.1.9 | ERASMUS+ EVA - Rozwój kadry Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Leśnej na miarę współczesnej Europy. | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W LEŚNEJ | 2024 | 2026 | 258 288,00 | 167 577,25 | 90 710,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1.1.10 | ERASMUS+ - Rozwój kadry Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Leśnej na miarę współczesnej Europy. | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W LEŚNEJ | 2024 | 2026 | 73 445,10 | 55 445,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|--------------|--------------|---------------------|
| 1 | 891 393,04 | 1 839 303,69 | 1 839 303,69 | 30 395 659,47 |
| 1.a | 26 314,35 | 0,00 | 0,00 | 3 940 768,87 |
| 1.b | 865 078,69 | 1 839 303,69 | 1 839 303,69 | 26 454 890,60 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 256 743,82 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 855 501,64 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 165 197,76 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 182 750,06 |
| 1.1.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 509 924,50 |
| 1.1.1.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 415 850,00 |
| 1.1.1.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 425 442,50 |
| 1.1.1.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 494 855,00 |
| 1.1.1.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 186 130,00 |
| 1.1.1.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 161 618,72 |
| 1.1.1.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 258 288,00 |
| 1.1.1.10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55 445,10 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 451 742,18 | 401 242,18 | 0,00 | 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 | 0,00 | 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 | 113 150,00 | 0,00 | 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 | 17 000,00 | 0,00 | 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 TWARDORZECZCE | 2024 | 2026 | 92 200,00 | 92 200,00 | 0,00 | 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 | 178 892,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego | | | | 54 630 868,74 | 13 709 263,56 | 5 476 318,34 | 1 455 182,19 | 1 005 114,73 | 923 036,41 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 276 004,99 | 474 686,04 | 245 719,04 | 140 554,04 | 140 036,04 | 57 957,72 |
| 1.3.1.1 | 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 | 29 166,68 |
| 1.3.1.2 | 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 | 100 737,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | 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 | 22 140,00 | 25 830,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Remont kładek pieszych nad potokiem Leśniana 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 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | Opracowanie dokumentacji i rozliczenie projektów - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej. | Urząd Gminy Lipowa | 2024 | 2026 | 159 285,00 | 35 670,00 | 79 335,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.6 | 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 | 124 914,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.7 | Najem urządzeń oświetlenia ulicznego. - Zadbanie o efektywne oświetlenie dróg, dzięki zagwarantowaniu energooszczędnego oświetlenia LED. | Urząd Gminy Lipowa | 2024 | 2030 | 172 450,99 | 28 791,04 | 28 791,04 | 28 791,04 | 28 791,04 | 28 791,04 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|--------------|--------------|---------------------|
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 401 242,18 |
| 1.1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 113 150,00 |
| 1.1.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 000,00 |
| 1.1.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92 200,00 |
| 1.1.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 178 892,18 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 891 393,04 | 1 839 303,69 | 1 839 303,69 | 27 138 915,65 |
| 1.3.1 | 26 314,35 | 0,00 | 0,00 | 1 085 267,23 |
| 1.3.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 169 166,68 |
| 1.3.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 737,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 970,00 |
| 1.3.1.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.3.1.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 115 005,00 |
| 1.3.1.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 124 914,00 |
| 1.3.1.7 | 26 314,35 | 0,00 | 0,00 | 170 269,55 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.8 | Zmiana klasyfikacji gruntu działki oznaczonej numerem 2821. położonej w Lipowej przy ul. Lipowskiej 188 - Wykorzystanie terenów stanowiących własność gminy na cele inwestycyjne tj. Budowa hali magazynowej. | Urząd Gminy Lipowa | 2024 | 2025 | 12 177,00 | 12 177,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.9 | Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie gminy Lipowa. - Zapewnienie funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego na terenie gminy Lipowa w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2028 | 295 028,00 | 65 257,00 | 76 763,00 | 76 763,00 | 76 245,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 53 354 863,75 | 13 234 577,52 | 5 230 599,30 | 1 314 628,15 | 865 078,69 | 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 | 1 500 434,88 | 1 500 434,87 | 1 314 628,15 | 865 078,69 | 865 078,69 |
| 1.3.2.2 | 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 | 1 229 729,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | 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 | 1 625 579,00 | 761 570,00 | 864 009,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Remont, zabezpieczenie i utrwalenie substancji zabytku - Kaplica Najświętszego Serca Pana Jezusa w Słotwinie. - wykonanie robót niezbędnych dla utrzymania substancji zabytku w stanie niepogorszonym. | Urząd Gminy Lipowa | 2024 | 2025 | 489 700,00 | 489 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | 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 | 242 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | 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 | 86 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | 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 | 63 960,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | 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 | 2 579 853,86 | 2 560 173,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | 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 | 210 000,00 | 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Przebudowa i remont dróg i obiektów mostowych na terenie gminy Lipowa - III etap Polski Ład. - Poprawa bezpieczeństwa i dostępności do nieruchomości mieszkańców Gminy Lipowa. | Urząd Gminy Lipowa | 2024 | 2026 | 5 660 634,57 | 2 794 479,14 | 2 866 155,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|--------------|--------------|---------------------|
| 1.3.1.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 177,00 |
| 1.3.1.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 295 028,00 |
| 1.3.2 | 865 078,69 | 1 839 303,69 | 1 839 303,69 | 26 053 648,42 |
| 1.3.2.1 | 865 078,69 | 1 839 303,69 | 1 839 303,69 | 10 589 341,35 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 229 729,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 625 579,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 489 700,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 242 000,00 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 86 100,00 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 63 960,00 |
| 1.3.2.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 560 173,86 |
| 1.3.2.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 210 000,00 |
| 1.3.2.10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 660 634,57 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.11 | 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 | 402 742,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | Budowa parkingu samochodowego wraz z zagospodarowaniem towarzyszącym w gminie Lipowa przy ul. Wiejskiej w m. Lipowa oraz "Budowa parkingu samochodowego w gminie Lipowa przy ul. Beskidzkiej/Mostowej w m. Lipowa - rejon Doliny Zimnika" - Zapewnienie porządku i swobodnego ruchu pojazdów, w tym zadbanie o bezpieczeństwo w ruchu pieszych. | Urząd Gminy Lipowa | 2024 | 2025 | 69 000,00 | 9 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.13 | 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 | 2025 | 5 436 600,00 | 2 884 288,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1.3.2.11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 402 742,14 |
| 1.3.2.12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 400,00 |
| 1.3.2.13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 884 288,50 |

Załącznik Nr 3
do Uchwały nr XI/69/25
Rady Gminy Lipowa
z dnia 24 stycznia 2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipowa na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipowa:

Dochody ogółem zwiększono o 306 860,71 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 30 007,36 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 336 868,07 zł.

Wydatki ogółem zwiększono o 306 860,71 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 302 520,11 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 609 380,82 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 2025 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 82 767 121,39 | +306 860,71 | 83 073 982,10 |
| Dochody bieżące | 73 454 537,75 | -30 007,36 | 73 424 530,39 |
| Dotacje bieżące | 7 517 340,95 | -30 007,36 | 7 487 333,59 |
| Dochody majątkowe | 9 312 583,64 | +336 868,07 | 9 649 451,71 |
| Wydatki ogółem | 80 742 977,39 | +306 860,71 | 81 049 838,10 |
| Wydatki bieżące | 67 014 928,51 | -302 520,11 | 66 712 408,40 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 33 184 706,65 | +1 634,00 | 33 186 340,65 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 31 651 615,62 | -304 154,11 | 31 347 461,51 |
| Wydatki majątkowe | 13 728 048,88 | +609 380,82 | 14 337 429,70 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych 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 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipowa na lata 2025-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2025 | 4,48% | 10,43% | TAK | 10,45% | TAK |
| 2026 | 3,23% | 12,80% | TAK | 12,81% | TAK |
| 2027 | 3,13% | 11,91% | TAK | 11,93% | TAK |
| 2028 | 2,43% | 11,39% | TAK | 11,40% | TAK |
| 2029 | 1,47% | 10,39% | TAK | 10,40% | TAK |
| 2030 | 2,15% | 9,31% | TAK | 9,32% | TAK |
| 2031 | 2,10% | 9,44% | TAK | 9,45% | TAK |
| 2032 | 1,76% | 9,89% | TAK | 9,89% | 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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie gminy Lipowa. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 295 028,00 zł, w tym w 2025 r. – 65 257,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 295 028,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lipowa.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

- 1) Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Lipowa - III etap – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 387 910,66 zł;

Zmian dokonano w oparciu o decyzję Banku Gospodarstwa Krajowego, który wyraził zgodę na zwiększenie wartości promesy inwestycyjnej w związku z koniecznością wykonania niezbędnych robót dodatkowych w ramach przedsięwzięcia.

- 2) Przebudowa i remont dróg i obiektów mostowych na terenie gminy Lipowa - III etap Polski Ład. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 263 833,31 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 105 533,33 zł;
 - d. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 158 299,98 zł;

Aktualizacja i dostosowanie limitu zobowiązań oraz łącznych nakładów finansowych.

- 3) Rozbudowa istniejącego budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Słotwinie oraz przebudowa boiska sportowego w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lipowej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 270 000,00 zł.

Aktualizacja i dostosowanie limitu zobowiązań oraz łącznych nakładów finansowych.

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

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 2 212 262,94 | +65 257,00 | 2 277 519,94 |
| 2026 | 1 221 623,78 | +76 763,00 | 1 298 386,78 |
| 2027 | 63 791,04 | +76 763,00 | 140 554,04 |
| 2028 | 63 791,04 | +76 245,00 | 140 036,04 |

Źródło: opracowanie własne.

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

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 13 412 375,71 | +223 443,99 | 13 635 819,70 |
| 2026 | 5 072 299,32 | +158 299,98 | 5 230 599,30 |

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.