

**UCHWAŁA NR XVII/110/25
RADY GMINY LIPOWA**

z dnia 30 lipca 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 XVII/110/25
z dnia 2025-07-30

| 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 | | 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 | |
| 2025 | 86 317 706,31 | 74 887 775,40 | 35 301 535,43 | 111 998,85 | 14 207 978,52 | 8 390 824,60 | 16 875 438,00 | 6 054 769,00 | 11 429 930,91 | 0,00 | 11 429 930,91 | |
| 2026 | 86 320 872,19 | 79 243 424,34 | 36 537 089,00 | 115 919,00 | 14 465 125,00 | 9 583 819,89 | 18 541 471,45 | 6 266 686,00 | 7 077 447,85 | 0,00 | 7 077 447,85 | |
| 2027 | 86 577 127,25 | 81 049 786,59 | 37 669 739,00 | 119 512,00 | 14 913 544,00 | 9 341 285,00 | 19 005 706,59 | 6 460 953,00 | 5 527 340,66 | 0,00 | 5 527 340,66 | |
| 2028 | 83 854 349,64 | 83 014 706,30 | 38 724 492,00 | 122 858,00 | 15 331 123,00 | 9 572 496,00 | 19 263 737,30 | 6 641 860,00 | 839 643,34 | 0,00 | 839 643,34 | |
| 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 | | | |
| 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 | | |
| 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 | 89 297 803,20 | 71 444 149,71 | 34 522 202,75 | 1 498 606,24 | 0,00 | 680 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 853 653,49 | 17 853 653,49 | 1 500 434,88 |
| 2026 | 86 836 164,19 | 71 986 180,71 | 35 406 373,00 | 706 902,00 | 0,00 | 480 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 849 983,48 | 14 849 983,48 | 1 500 434,87 |
| 2027 | 85 152 983,25 | 74 788 485,14 | 36 937 699,00 | 688 238,00 | 0,00 | 441 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 364 498,11 | 10 364 498,11 | 1 314 628,15 |
| 2028 | 82 386 241,64 | 76 747 793,30 | 38 405 973,00 | 669 574,00 | 0,00 | 356 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 638 448,34 | 5 638 448,34 | 865 078,69 |
| 2029 | 83 747 546,00 | 77 938 416,00 | 39 433 333,00 | 650 908,00 | 0,00 | 256 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 809 130,00 | 5 809 130,00 | 865 078,69 |
| 2030 | 85 860 154,00 | 79 844 787,00 | 40 458 600,00 | 632 244,00 | 0,00 | 176 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 015 367,00 | 6 015 367,00 | 865 078,69 |
| 2031 | 86 972 826,00 | 81 766 447,00 | 41 480 180,00 | 613 576,00 | 0,00 | 122 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 206 379,00 | 5 206 379,00 | 1 839 303,69 |
| 2032 | 89 396 578,00 | 83 686 287,00 | 42 475 704,00 | 594 912,00 | 0,00 | 80 835,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 710 291,00 | 5 710 291,00 | 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: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2025 | -2 980 096,89 | 0,00 | 5 004 240,89 | 0,00 | 0,00 | 1 030 133,54 | 0,00 | 3 974 107,35 | 2 980 096,89 |
| 2026 | -515 292,00 | 0,00 | 2 003 580,00 | 2 003 580,00 | 515 292,00 | 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 | 903 580,00 | 903 580,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 960 000,00 | 1 960 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 759 569,00 | 1 759 569,00 | 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 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^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 | 903 580,00 | 903 580,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 960 000,00 | 1 960 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 759 569,00 | 1 759 569,00 | 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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | 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 | | | 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 | 3 443 625,69 | 8 447 866,58 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 415 401,00 | 0,00 | 7 257 243,63 | 7 257 243,63 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 991 257,00 | 0,00 | 6 261 301,45 | 6 261 301,45 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 523 149,00 | 0,00 | 6 266 913,00 | 6 266 913,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 623 149,00 | 0,00 | 6 709 130,00 | 6 709 130,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 719 569,00 | 0,00 | 6 918 947,00 | 6 918 947,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 759 569,00 | 0,00 | 7 166 379,00 | 7 166 379,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 469 860,00 | 7 469 860,00 |

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 | 4,45% | 7,51% | 10,43% | 13,35% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,19% | 13,53% | 12,23% | 13,48% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,16% | 9,56% | 11,66% | 12,91% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,48% | 9,02% | 11,15% | 12,40% | TAK | TAK |
| 2029 | 1,55% | 9,31% | 10,13% | 11,38% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,23% | 9,25% | 9,06% | 10,31% | TAK | TAK |
| 2031 | 3,43% | 9,27% | 9,18% | 10,43% | TAK | TAK |
| 2032 | 3,02% | 9,37% | 9,64% | 9,64% | 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 | | | środki określone 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 | 1 792 839,45 | 1 792 839,45 | 1 674 500,89 | 1 285 770,00 | 1 285 770,00 | 1 157 039,65 | 2 663 385,18 | 2 663 385,18 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 687 333,63 | 1 687 333,63 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 155 369,00 | 155 369,00 | 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 | 1 405 114,88 | 1 405 114,88 | 0,00 | 17 790 186,29 | 3 791 154,89 | 13 999 031,40 | 0,00 | 0,00 | 252 929,54 | 0,00 |
| 2026 | 2 673 083,72 | 2 673 083,72 | 0,00 | 17 628 673,32 | 2 778 901,66 | 14 849 771,66 | 0,00 | 0,00 | 252 291,50 | 0,00 |
| 2027 | 2 665 000,00 | 2 665 000,00 | 0,00 | 10 662 256,22 | 1 178 865,12 | 9 483 391,10 | 0,00 | 0,00 | 404 301,25 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 944 206,30 | 856 285,34 | 2 087 920,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 966 355,41 | 101 276,72 | 865 078,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 927 393,04 | 62 314,35 | 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: | | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | 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 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: | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | | | | | |
| | | | | | w tym: | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 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 wyłączeniu 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 XVII/110/25
z dnia 2025-07-30

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) | | | | 82 473 245,29 | 17 790 186,29 | 17 628 673,32 | 10 662 256,22 | 2 944 206,30 | 966 355,41 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 9 397 344,94 | 3 791 154,89 | 2 778 901,66 | 1 178 865,12 | 856 285,34 | 101 276,72 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 73 075 900,35 | 13 999 031,40 | 14 849 771,66 | 9 483 391,10 | 2 087 920,96 | 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: | | | | 11 756 512,33 | 4 047 937,88 | 4 360 417,35 | 2 820 369,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 4 967 614,73 | 2 642 823,00 | 1 687 333,63 | 155 369,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Cyberbezpieczny samorząd. - ma na celu zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych. | Urząd Gminy Lipowa | 2024 | 2025 | 283 688,18 | 250 688,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Każdy inny - wszyscy równi. Wsparcie Szkoły Podstawowej w Leśnej. - Realizacja zajęć wyrównawczych i rozwijających dla dzieci oraz doskonalenie umiejętności i kompetencji zawodowych nauczycieli na rzecz uczniów. | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W LEŚNEJ | 2024 | 2026 | 414 089,56 | 194 877,54 | 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 | 465 645,24 | 107 320,50 | 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 | 408 800,00 | 224 850,00 | 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 | 394 779,50 | 260 641,00 | 134 138,50 | 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 | 426 161,12 | 227 200,12 | 198 961,00 | 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 | 308 380,00 | 251 450,00 | 56 930,00 | 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 | 269 853,60 | 230 274,88 | 39 578,72 | 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 | 57 176,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|--------------|--------------|------------------|
| 1 | 927 393,04 | 1 839 303,69 | 1 839 303,69 | 54 597 677,96 |
| 1.a | 62 314,35 | 0,00 | 0,00 | 8 768 798,08 |
| 1.b | 865 078,69 | 1 839 303,69 | 1 839 303,69 | 45 828 879,88 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 228 724,23 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 485 525,63 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 688,18 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 262 256,31 |
| 1.1.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 572 965,74 |
| 1.1.1.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 408 800,00 |
| 1.1.1.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 394 779,50 |
| 1.1.1.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 426 161,12 |
| 1.1.1.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 308 380,00 |
| 1.1.1.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 269 853,60 |
| 1.1.1.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 258 288,00 |
| 1.1.1.10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57 176,80 |

| 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 | | | | | | |
| 1.1.1.11 | ERASMUS+ - Rozwój kadry Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Siennej na miarę współczesnej Europy. | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W SIENNEJ | 2024 | 2025 | 81 348,50 | 1 532,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.12 | Wsparcie edukacji szkolnej w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Siennej. - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji szkolnej. | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W SIENNEJ | 2025 | 2027 | 453 796,00 | 168 528,80 | 260 907,20 | 24 360,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.13 | Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na potrzeby budynków mieszkańców Gminy Lipowa. - Wzrost produkcji energii elektrycznej z OZE na potrzeby budynków mieszkalnych w Gminie Lipowa, a w konsekwencji poprawa jakości powietrza atmosferycznego. | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2026 | 99 610,00 | 59 766,00 | 39 844,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.14 | Ochrona klimatu z użyciem nowych technologii - Wzmocnienie współpracy transgranicznej w zakresie ochrony przed klęskami żywiołowymi i zagrożeniami klimatycznymi poprzez utworzenie nowoczesnego systemu monitoringu powietrznego, który zapewni szybką i skuteczną koordynację interwencji służb ratowniczych na terenie granicy polsko-słowackiej. | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2027 | 209 710,97 | 42 099,90 | 161 139,07 | 6 472,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.15 | Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Lipowa - Biblioteka Gmina i Punkt Konsultacyjny w Leśnej. - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na obszarze Gminy Lipowa oraz wzrost produkcji i wykorzystania energii ze źródeł odnawialnych, a w konsekwencji zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery. | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2026 | 158 367,09 | 6 588,24 | 151 778,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.16 | AKTYWNA WYCIECZKA PO POGRANICZU POLSKO - CZESKIM W RAMACH PROGRAMU INTERREG REPUBLIKA CZECHY - POLSKA 2021 - 2027. - Celem projektu jest wsparcie turystyki na pograniczu CZ -PL z wykorzystaniem dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego obu partnerów, podniesienie atrakcyjności turystycznej poprzez promocje oraz zmniejszenie sezonowości ruchu turystycznego i zapewnienie dostępności miejsc o istotnych walorach turystycznych. | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2026 | 149 572,61 | 23 926,34 | 125 646,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.17 | TURYSTYCZNY SZLAK ROWEROWY ŁĄCZĄCY JESIORO ŻYWIECKIE, ŻYWIEC Z DOLINĄ ZIMNIKA W GMINIE LIPOWA. - Celem głównym projektu jest rozwój zrównoważonej turystyki na obszarze subregionu południowego województwa śląskiego, w szczególności na terenie Żywiecczyzny, poprzez rozbudowę i modernizację rowerowych szlaków turystycznych w Gminie Lipowa. | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2027 | 203 587,00 | 10 000,00 | 69 050,00 | 124 537,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 6 788 897,60 | 1 405 114,88 | 2 673 083,72 | 2 665 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | 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 | 50 500,00 | 4 801,00 | 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 | 135 200,00 | 135 200,00 | 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 TWARDORZECZE | 2024 | 2026 | 115 779,88 | 115 779,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|------------------|
| 1.1.1.11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 532,71 |
| 1.1.1.12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 453 796,00 |
| 1.1.1.13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 99 610,00 |
| 1.1.1.14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 209 710,97 |
| 1.1.1.15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 158 367,09 |
| 1.1.1.16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 149 572,61 |
| 1.1.1.17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 203 587,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 743 198,60 |
| 1.1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 801,00 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 135 200,00 |
| 1.1.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 000,00 |
| 1.1.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 115 779,88 |

| 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 | | | | | | |
| 1.1.2.5 | 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 | 179 334,00 | 179 334,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.6 | Wsparcie edukacji szkolnej w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Siennej. - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji szkolnej. | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W SIENNEJ | 2025 | 2027 | 19 200,00 | 19 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.7 | Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii na potrzeby budynków mieszkańców Gminy Lipowa. - Wzrost produkcji energii elektrycznej z OZE na potrzeby budynków mieszkalnych w Gminie Lipowa, a w konsekwencji poprawa jakości powietrza atmosferycznego. | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2026 | 1 423 000,00 | 853 800,00 | 569 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.8 | Ochrona klimatu z użyciem nowych technologii - Wzmocnienie współpracy transgranicznej w zakresie ochrony przed klęskami żywiołowymi i zagrożeniami klimatycznymi poprzez utworzenie nowoczesnego systemu monitoringu powietrznego, który zapewni szybką i skuteczną koordynację interwencji służb ratowniczych na terenie granicy polsko-słowackiej. | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2027 | 582 211,00 | 0,00 | 582 211,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.9 | Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Lipowa - Biblioteka Gmina i Punkt Konsultacyjny w Leśnej. - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na obszarze Gminy Lipowa oraz wzrost produkcji i wykorzystania energii ze źródeł odnawialnych, a w konsekwencji zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery. | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2026 | 1 421 672,72 | 80 000,00 | 1 341 672,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.10 | TURYSTYCZNY SZLAK ROWEROWY ŁĄCZĄCY JESIORO ŻYWIECKIE, ŻYWIEC Z DOLINĄ ZIMNIKA W GMINIE LIPOWA. - Celem głównym projektu jest rozwój zrównoważonej turystyki na obszarze subregionu południowego województwa śląskiego, w szczególności na terenie Żywiecczyny, poprzez rozbudowę i modernizację rowerowych szlaków turystycznych w Gminie Lipowa. | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2027 | 2 845 000,00 | 0,00 | 180 000,00 | 2 665 000,00 | 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 | | | | 70 716 732,96 | 13 742 248,41 | 13 268 255,97 | 7 841 887,22 | 2 944 206,30 | 966 355,41 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 4 429 730,21 | 1 148 331,89 | 1 091 568,03 | 1 023 496,12 | 856 285,34 | 101 276,72 |
| 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 | 2030 | 417 000,00 | 62 000,00 | 71 000,00 | 71 000,00 | 71 000,00 | 65 166,68 |
| 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 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 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|--------------|--------------|------------------|
| 1.1.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 179 334,00 |
| 1.1.2.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 200,00 |
| 1.1.2.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 423 000,00 |
| 1.1.2.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 582 211,00 |
| 1.1.2.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 421 672,72 |
| 1.1.2.10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 845 000,00 |
| 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 | 927 393,04 | 1 839 303,69 | 1 839 303,69 | 43 368 953,73 |
| 1.3.1 | 62 314,35 | 0,00 | 0,00 | 4 283 272,45 |
| 1.3.1.1 | 36 000,00 | 0,00 | 0,00 | 376 166,68 |
| 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 |

| 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 | | | | | | |
| 1.3.1.6 | 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 |
| 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 | 124 914,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.8 | 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 | 2 954 105,75 | 696 981,85 | 754 071,80 | 754 071,80 | 748 980,30 | 0,00 |
| 1.3.1.9 | Obsługa projektu "Słoneczna Żywiecczyzna" w Gminie Lipowa - Zapewnienie trwałości na bieżącą obsługę projektu dla mieszkańców Gminy Lipowa. | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2029 | 40 072,00 | 10 591,00 | 7 261,00 | 7 387,00 | 7 514,00 | 7 319,00 |
| 1.3.1.10 | Budowa zbiorników wody pitnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Gminie Lipowa. - Poprawa infrastruktury wodociągowej na potrzeby mieszkańców Gminy Lipowa. | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2027 | 270 410,47 | 0,00 | 108 164,19 | 162 246,28 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.11 | Wykonanie wydzielenia geodezyjnego odcinka drogi - ul. Ks. J. Popiełuszki. - Regulacja przebiegu oraz stanu prawnego odcinka drogi - ul. Ks. J. Popiełuszki na dł. ok. 1000 mb. | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2026 | 100 000,00 | 40 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.12 | BUDOWA KOLEKTORA SANITARNEGO Z GMINY ŁODYGOWICE DO ŻYWCA - Celem budowy kolektora sanitarnego jest rozwój infrastruktury kanalizacyjnej oraz poprawa warunków sanitarnych na terenie Gminy Lipowa poprzez umożliwienie efektywnego odprowadzania ścieków z budynków do oczyszczalni . | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2026 | 36 450,00 | 0,00 | 36 450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.13 | 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 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 66 287 002,75 | 12 593 916,52 | 12 176 687,94 | 6 818 391,10 | 2 087 920,96 | 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 Twardorzecze. - Stworzenie przyjaznej przestrzeni dla rozwijania aktywności fizycznej i integracji lokalnej wśród mieszkańców Gminy Lipowa. | Urząd Gminy Lipowa | 2024 | 2026 | 3 342 589,00 | 0,00 | 3 342 589,00 | 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 nie pogorszonym. | 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 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|--------------|-------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 1.3.1.6 | 26 314,35 | 0,00 | 0,00 | 170 269,55 |
| 1.3.1.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 124 914,00 |
| 1.3.1.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 954 105,75 |
| 1.3.1.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 072,00 |
| 1.3.1.10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 270 410,47 |
| 1.3.1.11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.1.12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 450,00 |
| 1.3.1.13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 177,00 |
| 1.3.2 | 865 078,69 | 1 839 303,69 | 1 839 303,69 | 39 085 681,28 |
| 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 | 3 342 589,00 |
| 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 |

| 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 | | | | | | |
| 1.3.2.6 | 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 |
| 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 | 523 651,14 | 523 651,14 | 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 |
| 1.3.2.14 | Budowa ogólnodostępnego obiektu sportowego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Siennej. - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie możliwości aktywnego spędzania wolnego czasu poprzez budowę ogólnodostępnego obiektu sportowego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Siennej. | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2028 | 5 822 842,27 | 0,00 | 1 500 000,00 | 3 100 000,00 | 1 222 842,27 | 0,00 |
| 1.3.2.15 | Pomoc finansowa dla Powiatu Żywieckiego na realizację zadania projektowego: Rozbudowa drogi powiatowej nr 1402S Słotwina - Godziszka wraz z budową chodnika w km 0+913 do km 1+179 w Lipowej. - Poprawa bezpieczeństwa i komfortu w dostępie mieszkańcom do nieruchomości. | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2026 | 150 000,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.16 | Budowa zbiorników wody pitnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Gminie Lipowa. - Poprawa infrastruktury wodociągowej na potrzeby mieszkańców Gminy Lipowa. | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2027 | 4 006 271,59 | 0,00 | 1 602 508,64 | 2 403 762,95 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|------------------|
| 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 |
| 1.3.2.11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 523 651,14 |
| 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 |
| 1.3.2.14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 822 842,27 |
| 1.3.2.15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2.16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 006 271,59 |

| 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 | | | | | | |
| 1.3.2.17 | BUDOWA KOLEKTORA SANITARNEGO Z GMINY ŁODYGOWICE DO ŻYWCA - Celem budowy kolektora sanitarnego jest rozwój infrastruktury kanalizacyjnej oraz poprawa warunków sanitarnych na terenie Gminy Lipowa poprzez umożliwienie efektywnego odprowadzania ścieków z budynków do oczyszczalni . | Urząd Gminy Lipowa | 2025 | 2026 | 1 215 000,00 | 0,00 | 1 215 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|------------------|
| 1.3.2.17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 215 000,00 |

Załącznik Nr 3
do Uchwały nr XVII/110/25
Rady Gminy Lipowa
z dnia 30 lipca 2025 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 lipca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipowa:

Dochody ogółem zmniejszono o 68 417,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 83 100,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 151 517,00 zł.

Wydatki ogółem zmniejszono o 68 417,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 850 680,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 919 097,00 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 86 386 123,31 | -68 417,00 | 86 317 706,31 |
| Dochody bieżące | 74 804 675,40 | +83 100,00 | 74 887 775,40 |
| Dotacje bieżące | 8 307 724,60 | +83 100,00 | 8 390 824,60 |
| Dochody majątkowe | 11 581 447,91 | -151 517,00 | 11 429 930,91 |
| Wydatki ogółem | 89 366 220,20 | -68 417,00 | 89 297 803,20 |
| Wydatki bieżące | 70 593 469,71 | +850 680,00 | 71 444 149,71 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 33 795 997,75 | +726 205,00 | 34 522 202,75 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 34 618 865,72 | +124 475,00 | 34 743 340,72 |
| Wydatki majątkowe | 18 772 750,49 | -919 097,00 | 17 853 653,49 |

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 79 012 066,25 | +231 358,09 | 79 243 424,34 |

| | | | |
|------|---------------|-------------|---------------|
| 2027 | 80 943 930,14 | +105 856,45 | 81 049 786,59 |
|------|---------------|-------------|---------------|

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2026 | 6 772 930,85 | +304 517,00 | 7 077 447,85 |
| 2027 | 3 262 090,66 | +2 265 250,00 | 5 527 340,66 |

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 71 755 034,44 | +231 146,27 | 71 986 180,71 |
| 2027 | 74 607 848,14 | +180 637,00 | 74 788 485,14 |
| 2028 | 76 691 693,30 | +56 100,00 | 76 747 793,30 |
| 2029 | 77 882 316,00 | +56 100,00 | 77 938 416,00 |
| 2030 | 79 788 737,00 | +56 050,00 | 79 844 787,00 |
| 2031 | 81 724 447,00 | +42 000,00 | 81 766 447,00 |
| 2032 | 83 672 287,00 | +14 000,00 | 83 686 287,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2026 | 12 541 674,66 | +2 308 308,82 | 14 849 983,48 |
| 2027 | 8 174 028,66 | +2 190 469,45 | 10 364 498,11 |
| 2028 | 5 694 548,34 | -56 100,00 | 5 638 448,34 |
| 2029 | 5 865 230,00 | -56 100,00 | 5 809 130,00 |
| 2030 | 6 074 997,00 | -59 630,00 | 6 015 367,00 |
| 2031 | 6 248 379,00 | -1 042 000,00 | 5 206 379,00 |
| 2032 | 6 724 291,00 | -1 014 000,00 | 5 710 291,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2027 | 385 000,00 | +56 100,00 | 441 100,00 |
| 2028 | 300 000,00 | +56 100,00 | 356 100,00 |
| 2029 | 200 000,00 | +56 100,00 | 256 100,00 |
| 2030 | 120 000,00 | +56 050,00 | 176 050,00 |
| 2031 | 80 000,00 | +42 000,00 | 122 000,00 |
| 2032 | 66 835,00 | +14 000,00 | 80 835,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipowa:

Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2026 | 0,00 | +2 003 580,00 | 2 003 580,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2030 | 900 000,00 | +3 580,00 | 903 580,00 |
| 2031 | 960 000,00 | +1 000 000,00 | 1 960 000,00 |
| 2032 | 759 569,00 | +1 000 000,00 | 1 759 569,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano zaciągnięcie zobowiązania finansowego w wysokości 2 003 580,00 zł. na:

- finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 515.292,00 zł.
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 1.488.288,00 zł.

Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2030-2032. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

| Rok | Stan na początek roku [zł] | Transza [zł] | Spłata / wykup [zł] | Stan na koniec roku [zł] |
|------|----------------------------|--------------|---------------------|--------------------------|
| 2026 | 0,00 | 2 003 580,00 | 0,00 | 2 003 580,00 |
| 2027 | 2 003 580,00 | 0,00 | 0,00 | 2 003 580,00 |
| 2028 | 2 003 580,00 | 0,00 | 0,00 | 2 003 580,00 |
| 2029 | 2 003 580,00 | 0,00 | 0,00 | 2 003 580,00 |
| 2030 | 2 003 580,00 | 0,00 | 3 580,00 | 2 000 000,00 |
| 2031 | 2 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2032 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Lipowa zaplanowano zgodnie z

harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2032. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lipowa

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| 2025 | 2 024 144,00 | 0,00 | 2 024 144,00 |
| 2026 | 1 488 288,00 | 0,00 | 1 488 288,00 |
| 2027 | 1 424 144,00 | 0,00 | 1 424 144,00 |
| 2028 | 1 468 108,00 | 0,00 | 1 468 108,00 |
| 2029 | 900 000,00 | 0,00 | 900 000,00 |
| 2030 | 900 000,00 | 3 580,00 | 903 580,00 |
| 2031 | 960 000,00 | 1 000 000,00 | 1 960 000,00 |
| 2032 | 759 569,00 | 1 000 000,00 | 1 759 569,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

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.

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 | 4,45% | 10,43% | TAK | 13,35% | TAK |
| 2026 | 3,19% | 12,23% | TAK | 13,48% | TAK |
| 2027 | 3,16% | 11,66% | TAK | 12,91% | TAK |
| 2028 | 2,48% | 11,15% | TAK | 12,40% | TAK |
| 2029 | 1,55% | 10,13% | TAK | 11,38% | TAK |
| 2030 | 2,23% | 9,06% | TAK | 10,31% | TAK |
| 2031 | 3,43% | 9,18% | TAK | 10,43% | TAK |
| 2032 | 3,02% | 9,64% | TAK | 9,64% | 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 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. AKTYWNA WYCIECZKA PO POGRANICZU POLSKO - CZESKIM W RAMACH

PROGRAMU INTERREG REPUBLIKA CZECHY - POLSKA 2021 - 2027. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 149 572,61 zł, w tym w 2025 r. – 23 926,34 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 149 572,61 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lipowa.

2. TURYSTYCZNY SZLAK ROWEROWY ŁĄCZĄCY JESIORO ŻYWIECKIE, ŻYWIEC Z DOLINĄ ZIMNIKA W GMINIE LIPOWA. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 203 587,00 zł, w tym w 2025 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 203 587,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lipowa.
3. TURYSTYCZNY SZLAK ROWEROWY ŁĄCZĄCY JEZIORO ŻYWIECKIE, ŻYWIEC Z DOLINĄ ZIMNIKA W GMINIE LIPOWA. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 845 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 845 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lipowa.

Dodanie przedsięwzięć wynika z otrzymania informacji o przyznaniu dofinansowania na realizację. Przedmiotowe projekty zostały pozytywnie ocenione zarówno pod względem formalnym, jak i merytorycznym, a instytucje oceniające wydały decyzje o przyznaniu wsparcia finansowego.

BUDOWA KOLEKTORA SANITARNEGO Z GMINY ŁODYGOWICE DO ŻYWCA – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 36 450,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 36 450,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lipowa.

5. BUDOWA KOLEKTORA SANITARNEGO Z GMINY ŁODYGOWICE DO ŻYWCA – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 215 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 215 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lipowa.

Dodanie przedsięwzięcia zgodnie z uchwałą nr VII/61/2025 Zgromadzenia Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu z dnia 25 lipca 2025 roku w sprawie składki gmin na sfinansowanie kolektora sanitarnego z gminy Łodygowice do Żywca.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa zbiorników wody pitnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Gminie Lipowa. – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 0,01 zł;
 - 2) Budowa kompleksu sportowego Orlik w Twardorzecze. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 913 097,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 913 097,00 zł.

Zmian w powyższym przedsięwzięciu dokonano zgodnie z aneksem nr 1 do umowy Nr

2025/0368/12441/SubA/DIS/BO/24 o dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadania inwestycyjnego w ramach Programu budowy kompleksów sportowych Orlik edycja 2024, nastąpiło przesunięcie terminu płatności pierwszej transzy z 2025 r. na 2026 r. Przesunięcie to wynika z harmonogramu prac budowlanych, zgodnie z którym największy przerób robót planowany jest w okresie listopad 2025 – styczeń 2026.

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.

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

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2025 | 3 757 228,55 | +33 926,34 | 3 791 154,89 |
| 2026 | 2 547 755,39 | +231 146,27 | 2 778 901,66 |
| 2027 | 1 054 328,12 | +124 537,00 | 1 178 865,12 |

Źródło: opracowanie własne.

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

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2025 | 14 912 128,40 | -913 097,00 | 13 999 031,40 |
| 2026 | 12 541 674,66 | +2 308 097,00 | 14 849 771,66 |
| 2027 | 6 818 391,10 | +2 665 000,00 | 9 483 391,10 |

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.