

**UCHWAŁA NR LIII/329/22
RADY GMINY LIPOWA**

z dnia 18 sierpnia 2022 r.

**w sprawie dokonania zmian w Uchwale Nr XLIII/265/21 Rady Gminy Lipowa
z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2022 – 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 2022 r. , poz. 1634 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. 2022 poz. 559 ze zm.)

**Rada Gminy Lipowa
uchwala co następuje;**

§ 1

1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLIII/265/21 Rady Gminy Lipowa z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2032 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLIII/265/21 Rady Gminy Lipowa z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2032 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objaśnienia zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 – 2032 Gminy Lipowa 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 LIII/329/22
z dnia 2022-08-18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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
2022	55 664 357,90	52 331 428,58	8 869 095,00	36 450,00	17 241 832,00	12 746 794,93	13 437 256,65	4 700 041,14	3 332 929,32	1 608 120,00	1 699 809,32
2023	48 756 516,85	46 402 316,35	9 135 167,85	37 543,50	18 475 170,00	5 163 541,60	13 590 893,40	4 841 042,37	2 354 200,50	0,00	2 354 200,50
2024	47 655 178,89	47 655 178,89	9 381 817,38	38 557,17	18 973 999,59	5 302 957,22	13 957 847,53	4 971 750,52	0,00	0,00	0,00
2025	48 846 558,36	48 846 558,36	9 616 362,82	39 521,10	19 448 349,58	5 435 531,15	14 306 793,71	5 096 044,28	0,00	0,00	0,00
2026	49 507 722,32	49 507 722,32	9 856 771,89	40 509,12	19 374 558,32	5 571 419,43	14 664 463,56	5 223 445,39	0,00	0,00	0,00
2027	51 319 415,38	51 319 415,38	10 103 191,18	41 521,85	20 432 922,28	5 710 704,92	15 031 075,15	5 354 031,52	0,00	0,00	0,00
2028	52 602 400,75	52 602 400,75	10 355 770,96	42 559,90	20 943 745,33	5 853 472,54	15 406 852,02	5 487 882,31	0,00	0,00	0,00
2029	53 917 460,78	53 917 460,78	10 614 665,24	43 623,89	21 467 338,97	5 999 809,35	15 792 023,33	5 625 079,37	0,00	0,00	0,00
2030	55 265 397,30	55 265 397,30	10 880 031,87	44 714,49	22 004 022,44	6 149 804,59	16 186 823,91	5 765 706,35	0,00	0,00	0,00
2031	56 647 032,23	56 647 032,23	11 152 032,67	45 832,35	22 554 123,00	6 303 549,70	16 591 494,51	5 909 849,01	0,00	0,00	0,00
2032	58 063 208,04	58 063 208,04	11 430 833,48	46 978,16	23 117 976,08	6 461 138,45	17 006 281,87	6 057 595,24	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	63 479 690,47	52 596 583,21	21 598 802,09	518 181,80	0,00	553 834,80	0,00	0,00	0,00	10 883 107,26	10 883 107,26	2 083 727,09
2023	47 156 516,85	41 900 025,35	20 650 000,00	1 558 550,50	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	5 256 491,50	5 256 491,50	2 213 727,00
2024	45 845 609,89	42 947 525,98	21 166 250,00	1 293 707,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 898 083,91	2 898 083,91	2 213 727,09
2025	46 722 414,36	44 021 214,13	21 695 406,25	725 566,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	2 701 200,23	2 701 200,23	1 500 434,88
2026	48 019 434,32	45 121 744,49	22 237 791,41	706 902,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	2 897 689,83	2 897 689,83	1 500 434,87
2027	50 195 271,38	46 249 788,10	22 793 736,19	688 238,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 945 483,28	3 945 483,28	1 314 628,15
2028	51 234 292,75	47 406 032,80	23 363 579,60	669 574,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 828 259,95	3 828 259,95	865 078,69
2029	53 217 460,78	48 591 183,62	23 947 669,09	650 908,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	4 626 277,16	4 626 277,16	865 078,69
2030	54 665 397,30	49 805 963,21	24 546 360,81	632 244,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 859 434,09	4 859 434,09	865 078,69
2031	56 019 590,23	51 051 112,29	25 160 019,83	613 576,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 968 477,94	4 968 477,94	1 839 303,69
2032	58 063 208,04	52 327 390,10	25 789 020,33	594 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 735 817,94	5 735 817,94	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
2022	-7 815 332,57	0,00	10 498 195,57	2 417 442,00	0,00	3 443 963,82	3 443 963,82	4 636 789,75	4 371 368,75
2023	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 809 569,00	1 809 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 124 144,00	2 124 144,00	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	1 124 144,00	1 124 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 368 108,00	1 368 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	627 442,00	627 442,00	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

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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 682 863,00	2 682 863,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 809 569,00	1 809 569,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 124 144,00	2 124 144,00	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	1 124 144,00	1 124 144,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 368 108,00	1 368 108,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	627 442,00	627 442,00	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

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 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 441 695,00	0,00	-265 154,63	7 815 598,94
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 841 695,00	0,00	4 502 291,00	4 502 291,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 032 126,00	0,00	4 707 652,91	4 707 652,91
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 907 982,00	0,00	4 825 344,23	4 825 344,23
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 419 694,00	0,00	4 385 977,83	4 385 977,83
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 295 550,00	0,00	5 069 627,28	5 069 627,28
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 927 442,00	0,00	5 196 367,95	5 196 367,95
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 227 442,00	0,00	5 326 277,16	5 326 277,16
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	627 442,00	0,00	5 459 434,09	5 459 434,09
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 595 919,94	5 595 919,94
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 735 817,94	5 735 817,94

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
2022	10,17%	1,64%	5,71%	13,51%	15,60%	TAK	TAK
2023	9,56%	12,18%	12,18%	9,57%	11,67%	TAK	TAK
2024	9,11%	12,30%	12,30%	9,25%	11,35%	TAK	TAK
2025	8,17%	12,15%	x	10,06%	10,06%	TAK	TAK
2026	6,25%	10,69%	x	11,03%	12,13%	TAK	TAK
2027	5,40%	11,66%	x	10,06%	11,16%	TAK	TAK
2028	4,79%	11,54%	x	9,86%	10,97%	TAK	TAK
2029	3,05%	11,35%	x	10,31%	10,31%	TAK	TAK
2030	2,67%	11,28%	x	11,70%	11,70%	TAK	TAK
2031	2,56%	11,21%	x	11,57%	11,57%	TAK	TAK
2032	1,15%	11,12%	x	11,41%	11,41%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	31 093,60	31 093,60	31 093,60	656 406,36	656 406,36	606 869,41	392 852,39	392 852,39	364 687,19
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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
2022	684 134,26	684 134,26	606 406,36	7 457 632,21	402 852,39	7 054 779,82	0,00	0,00	269 003,32	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 589 013,27	0,00	4 589 013,27	0,00	0,00	261 853,76	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 213 727,09	0,00	2 213 727,09	0,00	0,00	254 704,20	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 500 434,88	0,00	1 500 434,88	0,00	0,00	247 554,63	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 500 434,87	0,00	1 500 434,87	0,00	0,00	240 405,07	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 314 628,15	0,00	1 314 628,15	0,00	0,00	398 827,10	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	865 078,69	0,00	865 078,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	865 078,69	0,00	865 078,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	865 078,69	0,00	865 078,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 839 303,69	0,00	1 839 303,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 839 303,69	0,00	1 839 303,69	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	2 682 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 709 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 024 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 288 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	924 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	868 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	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 LIII/329/22
z dnia 2022-08-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					43 588 592,36	7 457 632,21	4 589 013,27	2 213 727,09	1 500 434,88	1 500 434,87
1.a	- wydatki bieżące					527 162,33	402 852,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					43 061 430,03	7 054 779,82	4 589 013,27	2 213 727,09	1 500 434,88	1 500 434,87
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:					1 366 351,34	1 076 986,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					497 162,33	392 852,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt pn..:"Travelling Europe by Art" Program Erasmus+ Akcja 2: Partnerstwa współpracy szkół - Zapoznanie uczniów ze Szkoły Podstawowej oraz dzieci z i zerówki , z różnymi typami sztuki oraz różnych artystów w krajach partnerskich .	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Leśnej	2019	2022	73 823,52	48 669,95	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Poprawa dostępności do usług społecznych poprzez działalność Centrum Usług Społecznościowych w Gminie Lipowa -świątlica - Rozwój usług społecznych	Urząd Gminy Lipowa	2021	2022	296 291,25	279 554,89	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	Bliżej Europy! - Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Siennej	2020	2022	60 976,52	6 097,65	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	Projekt pn..:"Little Language Learners" Program Erasmus+ Akcja 2: Partnerstwa współpracy szkół - Zapoznanie dzieci w wieku przedszkolnym z językami obcymi .	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Leśnej	2019	2022	37 905,84	30 364,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	Klub Seniora - Wzrost dostępności i jakości usług społecznych zapobiegających ubóstwu i wykluczeniu społecznemu	Poprawa dostępności do usług społecznych - CUS świątlica	2022	2023	28 165,20	28 165,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					869 189,01	684 134,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: Agronomówki i Świątlicy Wiejskiej w Lipowej - poprawa efektywności ekologicznej	Urząd Gminy Lipowa	2021	2022	543 029,01	357 974,26	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU	Urząd Gminy Lipowa	2021	2022	326 160,00	326 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					42 222 241,02	6 380 645,56	4 589 013,27	2 213 727,09	1 500 434,88	1 500 434,87
1.3.1	- wydatki bieżące					30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Gminy Lipowa - Opracowanie strategii rozwoju Gminy Lipowa w wymiarze społecznym ,gospodarczym i przestrzennym.	Urząd Gminy Lipowa	2021	2022	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					42 192 241,02	6 370 645,56	4 589 013,27	2 213 727,09	1 500 434,88	1 500 434,87
1.3.2.1	Związek Międzygminny ds.Ekologii w Żywcu - Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie- Porozumienie pomiędzy Związkiem Międzygminnym ds.Ekologii w Żywcu	Urząd Gminy Lipowa	2010	2032	35 155 971,32	2 083 727,09	2 213 727,09	2 213 727,09	1 500 434,88	1 500 434,87	

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	1 314 628,15	865 078,69	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	24 748 674,72
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351 013,19
1.b	1 314 628,15	865 078,69	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	24 397 661,53
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 147,45
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341 013,19
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 995,95
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279 554,89
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 097,65
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 364,70
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684 134,26
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357 974,26
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326 160,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 314 628,15	865 078,69	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	23 723 527,27
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2	1 314 628,15	865 078,69	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	23 713 527,27
1.3.2.1	1 314 628,15	865 078,69	865 078,69	865 078,69	1 839 303,69	1 839 303,69	17 100 522,62

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.2	Rozbudowa Centrum Aktywności Społecznej w Twardorzeczce - Uatrakcyjnienie przestrzeni publicznej, szerszy i bogatszy dostęp do bazy rekreacyjno-turystycznej Gminy Lipowa poprzez rozbudowę bazy turystycznej.	Urząd Gminy Lipowa	2021	2022	2 223 145,00	2 048 409,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa zbiornika wody - Poprawa infrastruktury wodociągowej na potrzeby mieszkańców Gminy Lipowa.	Urząd Gminy Lipowa	2021	2022	901 600,00	893 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Program "Laboratoria Przyszłości " - Zakup wyposażenia na rozwijanie szkolnej infrastruktury ze środków COVID 19	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Słotwinie	2021	2022	60 000,00	9 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Program " Laboratoria Przyszłości " - Zakup wyposażenia na rozwijanie szkolnej infrastruktury ze środków COVID-19	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Twardorzeczce	2021	2022	60 000,00	19 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Program "Laboratoria Przyszłości " - Zakup wyposażenia na rozwijanie szkolnej infrastruktury ze środków COVID-19	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Lipowej	2021	2022	105 900,00	41 764,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Program "Laboratoria Przyszłości" - Zakup wyposażenia na rozwijanie szkolnej infrastruktury ze środków COVID-19	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Leśnej	2021	2022	60 000,00	23 671,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Lipowa - Popawa infrastruktury dróg na terenie Gminy Lipowa z rządowego funduszu Polski Ład - program inwestycji strategicznych	Urząd Gminy Lipowa	2022	2023	3 576 424,70	1 222 224,20	2 354 200,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego w ramach zadania: " Remont dróg na terenie gminy Lipowa w formie zaprojektuj i wybuduj" - Polski Ład - poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Lipowa poprzez pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego	Urząd Gminy Lipowa	2022	2023	49 200,00	28 114,32	21 085,68	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 048 409,07
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	893 236,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 993,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 506,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 764,40
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 671,48
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 576 424,70
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

do Uchwały nr LIII/329/22
Rady Gminy Lipowa
z dnia 18 sierpnia 2022 r.

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2022 – 2032 Gminy Lipowa**

Dochody ogółem: Plan dochodów Gminy ogółem na rok 2022 r. na dzień 18.08.2022 r. wynosi **55.664.357,90 zł.**

Plan uległ zmianie w dochodach bieżących zwiększenie o kwotę : **547.351,48 zł.,**

Na powyższe zmiany dochodów miały wpływ:

Zwiększenie dotacji celowych o kwotę : 224.036,59 zł.

Zwiększenie o środki pochodzące z Funduszu Pomocowego na pomoc obywatelom Ukrainy : 230.644,89 zł.

Zwiększenie subwencji ogólnej z budżetu państwa o kwotę : 72.510,00 zł.

Zwiększenie o środki z Funduszu Pracy na realizacją zadań wynikających z odrębnych ustaw o kwotę : 20.160,00 zł.

Wydatki ogółem: Plan wydatków Gminy ogółem na rok 2022 na dzień 18.08.2022 r. wynosi: **63.479.690,47 zł.** Plan uległ zmianie w **wydatkach bieżących,** który wynosi obecnie **52.596.583,21 zł.** Na powyższe zmiany w wydatkach bieżących budżetu gminy wpływ miało, m.in.:

- zwiększenie wydatków na Rodzinę o kwotę: 28.788,00 zł.
- zwiększenie wydatków na Pomoc społeczną o kwotę : 108.065,75 zł.
- zwiększenie wydatków na pomoc obywatelom Ukrainy o kwotę : 230.644,00 zł.
- zwiększenie wydatków na Administrację publiczną na Promocję jednostek samorządu terytorialnego o kwotę : 66.000,00 zł.
- zwiększenie wydatków na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego o kwotę : 121.834,80 zł.
- zwiększenie wydatków na Szkoły podstawowe o kwotę : 256.510,00 zł.
- zwiększenie wydatków na Przedszkola o kwotę : 120.160,00 zł.
- zwiększenie wydatków na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników o kwotę : 51.273,84 zł.
- zwiększenie wydatków Kultury i ochronę dziedzictwa narodowego na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy na wkłwd własny " Klub seniora " o kwotę : 28.165,20,00 zł.
- zmniejszenie wydatków na obsługę długu publicznego na wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji o kwotę : 500.000,00 zł.
- zmniejszenie wydatków na Gospodarkę komunalną i ochronę środowiska o kwote : 2.730,00 zł.

- zmniejszenie Różne rozliczenia - Rezerwy ogólne i celowe o kwotę ; 34.000,00 zł.

Plan uległ zmianie również w wydatkach majątkowych , które obecnie wynoszą 10.883.107,26 zł.

- zwiększenie wydatków na Gospodarkę mieszkaniową na Gospodarkę gruntami i nieruchomościami o kwotę : 64.000,00 zł.
- zwiększenie wydatków na Gospodarkę komunalną i ochronę środowiska o kwotę 2.730,00 zł.
- zwiększenie wydatków na Gospodarkę komunalną i ochronę środowiska na Oświetlenie ulic , placów i dróg o kwotę : 10.000,00 zł.
- zwiększenie wydatków na Drogi publiczne gminne o kwotę : 300.000,00 zł.
- zwiększenie wydatków na Administrację publiczną na pozostałą działalność o kwotę : 400.000,00 zł.
- zmniejszenie wydatków na Oświatę i wychowanie na Szkoły podstawowe o kwotę: 740.000,00 zł.

Uaktualniono wydatki na obsługę długu na lata 2022 do 2031 na podstawie nowych harmonogramów spłat zobowiązań .

- **Wynik budżetu na 2022** nie uległ zmianie.

Powstał **deficyt** w kwocie **7.815.332,57 zł.** zostanie sfinansowany przychodami :

1) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach : 3.206.661,48 zł.

2) przychodów jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust. 1 pkt ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków : 237.302,34 zł.

3) Wolnych środków , o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 4.371.368,75 zł.

Przychody budżetu na dzień 18.08.2022 r. wynoszą 10.498.195,57 zł. i nie uległy zmianie.

Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych wynoszą : 2.417.442,00 i nie uległy zmianie.

Niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy na pokrycie deficytu wynoszą : 3.442.963,82zł.

Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy wynoszą : 4.636.789,75 zł.

w tym na pokrycie deficytu : 4.371.368,75 zł.

Rozchody budżetu na dzień 18.08.2022 r. wynoszą 2.682.863,00 zł. i nie uległy zmianie .

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi , a wydatkami bieżącymi wynosi : - 265.154,63 zł.

Przedsięwzięcia :

Dopisano nowe przedsięwzięcie;

1.1.1.5 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, wydatki bieżące na wkład

własny do projektu pn. "Poprawa dostępności do usług społecznych poprzez działalność Centrum Usług Społecznościowych w Gminie Lipowa - Klub Seniora "