

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2021-2030.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipno zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lipno za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Lipno na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno została przygotowana na lata 2021-2030.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Lipno wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Lipno, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	2028	2029	2030				
PKB	3,00%	2,80%	2,80%				
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%				
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%				

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

- Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;
- Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;
- CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;
- u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;
- PKB - wskaźnik dynamiki PKB;
- u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;
- WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;
- u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Lipno dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie

sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Lipno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Lipno, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 7 089 455,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2021-2030 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 35 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Lipno dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	100,00%	0,00%	0,00%
inne	100,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w

prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2021-2030. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Lipno

	2021	2022	2023	2024
Dochody	46 745 000,00	47 782 080,00	48 290 343,00	48 570 209,00
Wydatki	49 411 194,00	46 162 080,00	46 750 343,00	47 120 209,00
Wynik budżetu	-2 666 194,00	1 620 000,00	1 540 000,00	1 450 000,00
	2025	2026	2027	2028
Dochody	50 027 315,00	51 578 161,00	53 177 084,00	54 772 397,00
Wydatki	48 927 315,00	50 298 161,00	51 877 084,00	53 472 397,00
Wynik budżetu	1 100 000,00	1 280 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00
	2029	2030		
Dochody	56 306 025,00	57 882 594,00		
Wydatki	54 824 545,00	57 382 594,00		
Wynik budżetu	1 481 480,00	500 000,00		

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2021 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego wraz z planowanymi spłatami kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w kwocie 3.280.000,00 zł.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek wynosi 9 918 573,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2029. Ponadto w roku 2021 planuje się zaciągnąć nowy kredyt w wysokości 3.280.000,00 zł, którego spłata będzie następowała do roku 2030.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lipno

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt historyczny	1 627 093,00	1 620 000,00	1 340 000,00	1 250 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00

Roczna rata kapitałowa	1 627 093,00	1 620 000,00	1 540 000,00	1 450 000,00
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Kredyt historyczny	700 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00
Kredyt planowany	400 000,00	480 000,00	500 000,00	500 000,00
Roczna rata kapitałowa	1 100 000,00	1 280 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00
Wyszczególnienie	2029	2030		
Kredyt historyczny	981 480,00	0,00		
Kredyt planowany	500 000,00	500 000,00		
Roczna rata kapitałowa	1 481 480,00	500 000,00		

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

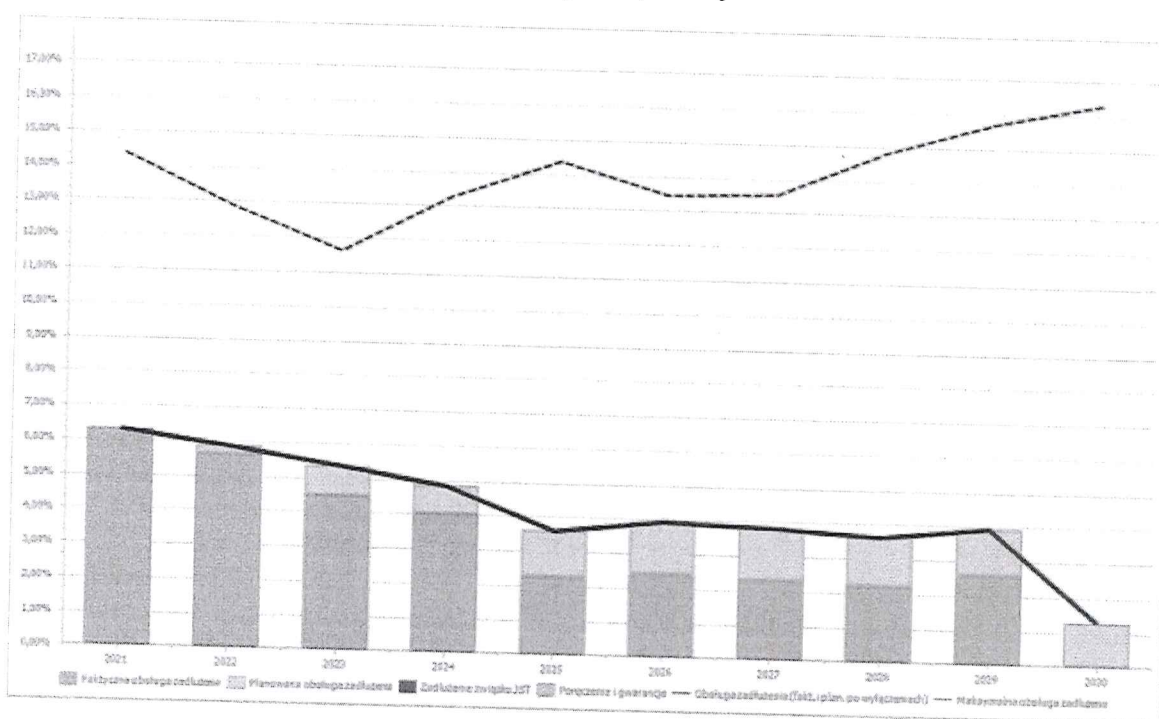
Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	6,33%	5,86%	5,35%	4,84%	3,60%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	14,17%	12,67%	11,42%	13,27%	14,37%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	14,39%	12,89%	11,64%	13,27%	14,37%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

	2026	2027	2028	2029	2030
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,94%	3,81%	3,63%	3,93%	1,28%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	13,41%	13,46%	14,83%	15,72%	16,34%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	13,48%	13,54%	14,83%	15,72%	16,34%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Zródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Lipno jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

Wykaz przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy:

1. Pozostałe przedsięwzięcia bieżące

Zadanie 1.3.1.1.

Nazwa zadania: Edukacja lokalnej społeczności w zakresie efektywności energetycznej i odnawialnych źródeł energii

Cel: Promocja gminy i rozwój tożsamości lokalnej

Okres realizacji: 2015 – 2021

Łączne nakłady finansowe: 4.885,81 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	suma
1.	Środki własne	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

Zadanie 1.3.1.2.

Nazwa zadania: Opłaty roczne za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej

Cel: Wyłączenie gruntów z produkcji rolnej

Okres realizacji: 2019 – 2030

Łączne nakłady finansowe: 167.654,71 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1.	Środki własne	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dotacje krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00

Lp.	Wyszczególnienie	2028	2029	2030	suma
1.	Środki własne	15.000,00	15.000,00	15.000,00	150.000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dotacje krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	15.000,00	15.000,00	15.000,00	150.000,00

Zadanie wieloletnie realizowane przez Gminę w okresie 2019-2030 na podstawie ustawy z dnia 3 lutego 1995 r. o ochronie gruntów rolnych i leśnych (Dz. U. 2017r. poz. 1161) oraz decyzji Starosty Leszczyńskiego.

Zadanie 1.3.1.3.

Nazwa zadania: Prowadzenie audytu wewnętrznego

Cel: Prowadzenie audytu wewnętrznego

Okres realizacji: 2010 – 2021

Łączne nakłady finansowe: 32.000,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	suma
1.	Środki własne	15.280,00	0,00	0,00	0,00	15.280,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	15.280,00	0,00	0,00	0,00	15.280,00

Zadanie 1.3.1.4.

Nazwa zadania: Utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w Gminie Lipno

Cel: Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi

Okres realizacji: 2010 – 2021

Łączne nakłady finansowe: 40.959,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	suma
1.	Środki własne	36.900,00	0,00	0,00	0,00	36.900,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	36.900,00	0,00	0,00	0,00	36.900,00

Gmina Lipno w dniu 16 października 2020 r. złożyła ofertę konkursową w ramach programu MALUCH+ na dofinansowanie budowy żłobka na terenie gminy.

2. Pozostałe przedsięwzięcia majątkowe

Zadanie 1.3.2.1

Nazwa zadania: Budowa drogi w Karolewku

Cel: Ubezpieczenie Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego stanu sieci komunikacyjnej

Okres realizacji: 2015 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 150.000,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	suma
1.	Środki własne	0,00	100.000,00	50.000,00	0,00	150.000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	0,00	100.000,00	50.000,00	0,00	150.000,00

Limit wydatków roku 2021 został przeniesiony na limit wydatków roku 2023 w związku z przesunięciem terminu realizacji inwestycji.

Zadanie 1.3.2.2.

Nazwa zadania: Budowa oświetlenia ulicznego na Osiedlu Gronowym i Owocowym w Gronówku

Cel: Poprawa bezpieczeństwa i warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2018 – 2022

Łączne nakłady finansowe: 138.404,38 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	suma
1.	Środki własne	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dotacje krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00

Limit wydatków roku 2021 został przeniesiony na limit wydatków roku 2022 w związku z przesunięciem terminu realizacji inwestycji.

Zadanie 1.3.2.3.

Nazwa zadania: Budowa oświetlenia ulicznego ul. Okrężna w Wilkowicach

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2019 – 2021

Łączne nakłady finansowe: 274.765,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	suma
1.	Środki własne	184.000,00	0,00	0,00	0,00	184.000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dotacje krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	184.000,00	0,00	0,00	0,00	184.000,00

Zadanie 1.3.2.4.

Nazwa zadania: Budowa świetlicy wiejskiej w Koronowie

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2016 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 185.000,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	suma
-----	------------------	------	------	------	------	------

1.	Środki własne	0,00	85.000,00	100.000,00	0,00	185.000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dotacje krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	0,00	85.000,00	100.000,00	0,00	185.000,00

Limit wydatków lat 2021 został przeniesiony na limit wydatków roku 2023 w związku z przesunięciem terminu realizacji inwestycji.

Zadanie 1.3.2.5.

Nazwa zadania: Przebudowa drogi gminnej – ul. Boczna w Wilkowicach etap III

Cel: Poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców

Okres realizacji: 2015 – 2022

Łączne nakłady finansowe: 842.483,09 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	suma
1.	Środki własne	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dotacje krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00

Limit wydatków roku 2021 został przeniesiony na limit wydatków roku 2022 w związku z przesunięciem terminu realizacji inwestycji.

Zadanie 1.3.2.6.

Nazwa zadania: Rewitalizacja Parku w Lipnie

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców

Okres realizacji: 2016 – 2021

Łączne nakłady finansowe: 116.484,47 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	suma
1.	Środki własne	2.984,47	0,00	0,00	0,00	2.984,47
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dotacje krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	2.984,47	0,00	0,00	0,00	2.984,47

Zadanie 1.3.2.7

Nazwa zadania: Rozbiórka starej oraz budowa nowej świetlicy wiejskiej w Ratowicach

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2019 – 2021

Łączne nakłady finansowe: 739.390,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	suma
1.	Środki własne	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dotacje krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00

Zadanie 1.3.2.8.

Nazwa zadania: Wymiana energooszczędnych oświetleń w obiektach użyteczności publicznej

Cel: Poprawa efektywności wykorzystania energii

Okres realizacji: 2016 – 2021

Łączne nakłady finansowe: 52.978,25 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	suma
1.	Środki własne	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dotacje krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00

Zadanie 1.3.2.9.

Nazwa zadania: Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Wilkowicach

Okres realizacji: 2018 - 2023

Łączne nakłady finansowe: 13.386.946,26 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	suma
1.	Środki własne	3.496.148,75	2.151.990,09	2.125.969,16	0,00	7.774.108,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dotacje krajowe	2.000.000,00	2.000.000,00	1.134.800,00	0,00	5.134.800,00
	razem	5.496.148,75	4.151.990,09	3.260.769,16	0,00	12.908.908,00

Zadanie 1.3.2.10.

Nazwa zadania: Budowa sieci wodociągowej ul. Dworcowa w Wilkowicach

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2020 – 2021

Łączne nakłady finansowe: 62.000,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	suma
1.	Środki własne	32.000,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00

2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dotacje krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	32.000,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00

Zadanie 1.3.2.11.

Nazwa zadania: Budowa sieci wodociągowej na ul. Zachodniej w Wilkowicach

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2020 – 2021

Łączne nakłady finansowe: 18.000,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	suma
1.	Środki własne	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dotacje krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00

WÓJT GMINY LIPNO

 Łukasz Litka