

**Wieloletnia Prognoza
Finansowa
Gminy Lipno
na lata 2023- 2034**

Lipno, listopad 2022

UCHWAŁA NR
RADY GMINY LIPNO

z dnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2023-2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r., poz. 559 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lipno na lata 2023 – 2034, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Lipno, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Lipno do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek oświatowych do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć,

2. Upoważnia się Wójta Gminy Lipno do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Lipno do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipno.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XLIII/322/2021 Rady Gminy Lipno z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2022-2031 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 7-letniej

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023-2034 Załącznik nr 1 do Projektu Uchwały Rady Gminy Lipno

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
		Dochody bieżące ^x	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	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
2023	54 659 271,00	39 448 431,52	8 778 667,00	1 242 181,00	12 721 794,00	3 233 371,00	13 472 418,52	9 464 888,00	15 210 839,48	100 000,00	15 109 047,48		
2024	42 667 423,00	42 667 423,00	9 495 006,00	1 343 543,00	13 759 892,00	3 497 214,00	14 571 768,00	10 237 223,00	0,00	0,00	0,00		
2025	43 990 114,00	43 990 114,00	9 789 351,00	1 385 193,00	14 186 449,00	3 605 628,00	15 023 493,00	10 554 677,00	0,00	0,00	0,00		
2026	45 089 867,00	45 089 867,00	10 034 085,00	1 419 823,00	14 541 110,00	3 695 769,00	15 399 090,00	10 818 441,00	0,00	0,00	0,00		
2027	46 397 472,00	46 397 472,00	10 325 073,00	1 460 998,00	14 962 802,00	3 802 946,00	15 845 653,00	11 132 176,00	0,00	0,00	0,00		
2028	47 742 998,00	47 742 998,00	10 624 500,00	1 503 367,00	15 396 723,00	3 913 231,00	16 305 177,00	11 455 009,00	0,00	0,00	0,00		
2029	49 079 801,00	49 079 801,00	10 921 986,00	1 545 461,00	15 827 831,00	4 022 801,00	16 761 722,00	11 775 749,00	0,00	0,00	0,00		
2030	50 404 955,00	50 404 955,00	11 216 880,00	1 587 188,00	16 255 182,00	4 131 417,00	17 214 288,00	12 093 694,00	0,00	0,00	0,00		
2031	51 765 889,00	51 765 889,00	11 519 736,00	1 630 042,00	16 694 072,00	4 242 965,00	17 679 074,00	12 420 224,00	0,00	0,00	0,00		
2032	53 111 802,00	53 111 802,00	11 819 249,00	1 672 423,00	17 128 118,00	4 353 282,00	18 138 730,00	12 743 150,00	0,00	0,00	0,00		
2033	54 492 708,00	54 492 708,00	12 126 549,00	1 715 906,00	17 573 449,00	4 466 467,00	18 610 337,00	13 074 472,00	0,00	0,00	0,00		
2034	55 855 026,00	55 855 026,00	12 429 713,00	1 758 804,00	18 012 785,00	4 578 129,00	19 075 595,00	13 401 334,00	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 pozycje obejmują 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 wykonującymi z odrębnymi 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu powierzenia i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				wydatki na obsługę długu x
2023		70 807 689,57	40 917 696,88	19 641 304,26	0,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 889 992,69	29 879 992,69	475 000,00
2024		41 417 423,00	40 768 414,85	19 965 386,00	0,00	0,00	0,00	1 052 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	649 008,15	649 008,15	0,00
2025		41 480 114,00	41 178 536,00	20 334 746,00	0,00	0,00	0,00	786 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311 578,00	311 578,00	0,00
2026		42 289 867,00	41 534 116,00	20 690 604,00	0,00	0,00	0,00	535 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	755 751,00	755 751,00	0,00
2027		43 597 472,00	42 419 825,00	21 280 286,00	0,00	0,00	0,00	324 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 177 647,00	1 177 647,00	0,00
2028		44 942 998,00	43 370 392,00	21 876 134,00	0,00	0,00	0,00	158 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 572 806,00	1 572 606,00	0,00
2029		46 598 321,00	44 440 250,00	22 483 197,00	0,00	0,00	0,00	87 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 158 071,00	2 158 071,00	0,00
2030		48 699 790,00	45 587 860,00	23 101 485,00	0,00	0,00	0,00	70 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 111 920,00	3 111 920,00	0,00
2031		50 265 869,00	46 768 548,00	23 736 776,00	0,00	0,00	0,00	55 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 497 341,00	3 497 341,00	0,00
2032		51 511 802,00	47 974 282,00	24 383 603,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 537 520,00	3 537 520,00	0,00
2033		52 892 708,00	49 199 310,00	25 035 864,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 693 398,00	3 693 398,00	0,00
2034		54 255 026,00	50 450 246,00	25 699 314,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 804 780,00	3 804 780,00	0,00

Wyszczególnienie	Wymik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4	Przychody budżetu x	z tego:			w tym:	
					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:
lp	3	3.1	4	4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	-16 148 418,57	0,00	17 488 418,57	14 600 000,00	0,00	0,00	2 888 418,57	2 888 418,57	
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 481 480,00	2 481 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 705 175,00	1 705 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 600 000,00	1 600 000,00	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 poprzedzających budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:			z tego:										
	4.4	4.4.1	4.5		4.5.1	w tym:		w tym:										
						Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	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	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					
Wyszczególnienie																		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	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	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	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	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	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	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	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	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	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	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	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	2 481 480,00	2 481 480,00	0,00	0,00	0,00	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	1 705 175,00	1 705 175,00	0,00	0,00	0,00	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	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	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	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	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 przywiązanej majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		z tego:										
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 636 655,00	0,00	-1 469 265,36	1 419 163,21		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	21 386 655,00	0,00	1 899 008,15	1 899 008,15		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 886 655,00	0,00	2 811 578,00	2 811 578,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 086 655,00	0,00	3 555 751,00	3 555 751,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 286 655,00	0,00	3 977 647,00	3 977 647,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 486 655,00	0,00	4 372 606,00	4 372 606,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 005 175,00	0,00	4 639 551,00	4 639 551,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	4 817 095,00	4 817 095,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	4 997 341,00	4 997 341,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	5 137 520,00	5 137 520,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	5 293 398,00	5 293 398,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 404 780,00	5 404 780,00		

8) Skorygowanie o środki dołączony 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 należycie ujęte w objaśnieniach obciążonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,74%	-1,46%	18,80%	19,89%	TAK	TAK
2024	5,88%	7,53%	15,22%	16,31%	TAK	TAK
2025	8,14%	8,91%	13,57%	14,66%	TAK	TAK
2026	8,06%	9,86%	11,27%	12,39%	TAK	TAK
2027	7,33%	10,10%	10,40%	11,51%	TAK	TAK
2028	6,75%	10,34%	9,31%	10,43%	TAK	TAK
2029	5,70%	10,49%	6,80%	7,92%	TAK	TAK
2030	3,84%	10,56%	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2031	3,27%	10,63%	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2032	3,36%	10,62%	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2033	3,25%	10,63%	10,37%	10,37%	TAK	TAK
2034	3,14%	10,56%	10,48%	10,48%	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 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.2.1	w tym:		9.3	w tym:		9.3.1	w tym:		9.3.1.1
		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 i 3 ustawy, x	9.1.1		9.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		9.2.1	9.2.1.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2.1.1		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x	9.3.1	
	0,00	0,00	0,00	2 584 874,48	2 584 874,48	2 584 874,48	2 584 874,48	2 584 874,48	2 584 874,48	200 315,54	200 315,54	193 176,54				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00				0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przewidzianych 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2023	3 154 278,93	3 154 278,93	2 584 874,48	28 277 507,93	622 114,54	27 655 393,39	0,00	0,00	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	34 800,00	22 800,00	12 000,00	0,00	0,00	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	34 800,00	22 800,00	12 000,00	0,00	0,00	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	34 800,00	22 800,00	12 000,00	0,00	0,00	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	34 800,00	22 800,00	12 000,00	0,00	0,00	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	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	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	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	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	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	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	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	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	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x.	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
2023	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 481 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	205 175,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie 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. 207 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.



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023-2034
Załącznik nr 2 do Projektu Uchwały Rady Gminy Lipno

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 867 034,80	28 277 507,93	34 800,00	34 800,00	34 800,00	34 800,00
1 a	- wydatki bieżące				1 967 935,27	622 114,54	22 800,00	22 800,00	22 800,00	22 800,00
1 b	- wydatki majątkowe				39 899 099,53	27 655 393,39	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn zm.), z tego				4 994 810,84	3 864 189,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 709 936,36	599 314,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój usług opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lipno - Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonej z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi	URZĄD GMINY	2021	2023	1 119 297,82	508 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wsparcie dzieci z rodzin peeregowskich w rozwoju cyfrowym - Granity PPGR - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	URZĄD GMINY	2022	2023	590 638,54	90 338,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 284 874,48	3 284 874,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lipnie - Poprawa efektywności energetycznej budynku	URZĄD GMINY	2021	2023	3 284 874,48	3 284 874,48	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				36 672 223,96	24 993 318,91	34 800,00	34 800,00	34 800,00	34 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				257 998,91	22 800,00	22 800,00	22 800,00	22 800,00	22 800,00
1.3.1.1	Edukacja lokalnej społeczności w zakresie efektywności energetycznej i odnawialnych źródeł energii - Promocja gminy i rozwój tożsamości lokalnej	URZĄD GMINY	2015	2027	14 820,85	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
1.3.1.2	Opłaty roczne za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej - Wyłączenie gruntów z produkcji rolnej	URZĄD GMINY	2019	2032	243 178,06	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 414 225,05	24 370 518,91	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.2.1	Budowa oświetlenia ulicznego na Osiedlu Gronowym i Owocowym w Gronówku - Poprawa bezpieczeństwa i warunków życia mieszkańców wsi	URZĄD GMINY	2018	2023	893 391,38	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w Koronowie - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi	URZĄD GMINY	2016	2023	703 404,49	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbiórka starej oraz budowa nowej świetlicy wiejskiej w Ratowicach - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi	URZĄD GMINY	2019	2023	1 208 922,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wymiana energooszczepnego oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej - Poprawa efektywności wykorzystania energii	URZĄD GMINY	2016	2027	122 716,79	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	28 521 707,93
1 a	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	818 314,54
1 b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 703 393,39
1 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 864 189,02
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599 314,54
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508 976,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 338,54
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 284 874,48
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 284 874,48
1 2	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
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 3	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	24 637 518,91
1.3.1	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	219 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
1.3.1.2	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	210 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 418 518,91
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa chodników wraz z modernizacją drogi gminnej przebiegającej przez miejscowości Gonimibce, Koronowo, Ratowice i Zakowo - Poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2022	2023	9 283 750,00	8 815 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja chodnika w Morkowie - Poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2020	2023	132 416,87	30 250,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa chodnika w Smyczynie - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi	URZĄD GMINY	2021	2023	44 450,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa oświetlenia ulicznego osiedle Słoneczne i ul. Wschodnia w Wilkowicach - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi	URZĄD GMINY	2019	2023	330 485,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa sieci dróg na terenie Gminy Lipno - Poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2021	2023	8 389 750,00	7 983 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej - ul. Lipowa w Wilkowicach - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi	URZĄD GMINY	2022	2023	172 000,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej - ul. Rabatowa w Wilkowicach - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi	URZĄD GMINY	2022	2023	426 000,00	213 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej - ul. Dębowa w Wilkowicach - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi	URZĄD GMINY	2022	2023	394 000,00	197 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej - ul. M. Jackowskiego w Lipnie - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi	URZĄD GMINY	2022	2023	352 000,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
1.3.2.14	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Wilkowicach - Poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2018	2023	11 835 821,00	4 428 687,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gronówku - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi	URZĄD GMINY	2022	2023	1 800 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa drogi ul. Szkolnej w Wilkowicach - dokumentacja - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi	URZĄD GMINY	2022	2023	29 072,52	14 536,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rozbudowa infrastruktury drogowej dla wsi Lipno i Morkowo - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi	URZĄD GMINY	2022	2023	138 860,00	28 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Rozbudowa sieci połączeń drogowych na terenie Gminy Lipno - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi	URZĄD GMINY	2022	2023	157 175,00	47 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 815 250,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 250,11
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 993 750,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 428 687,54
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 536,26
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 860,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 175,00



WÓJT GMINY LIPNO

Lukasz Litka

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2023-2034

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 (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lipno za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Lipno na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 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 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno została przygotowana na lata 2023-2034.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Lipno wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. 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 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2024-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 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:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu,

1. 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.

1.1. 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. W 2024 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 8,16% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2025 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

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

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%

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 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Lipno, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 9 464 888,00 zł, co stanowi 113,89% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

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 okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2023 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 prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. 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 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 100 000,00 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.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 15 109 047,48 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Tabela 3. Wykaz najważniejszych dotacji majątkowych w budżecie 2023

Nazwa zadania	Dotacja majątkowa
Budowa chodników wraz z modernizacją drogi gminnej przebiegającej przez miejscowości Goniembice, Koronowo, Ratowice i Żakowo - POLSKI ŁAD	7 030 000,00 zł
Budowa sieci dróg na terenie Gminy Lipno - POLSKI ŁAD	4 745 000,00 zł
Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Wilkowicach - Ministerstwo Sportu	671 900,00 zł
Termomodernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lipnie - UNIA	2 584 874,48 zł
Inne	77 273,00 zł
Suma	15 109 047,48 zł

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;

2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Lipno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2034	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2034	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Lipno wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 19 641 304,26 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 1 980 885,48 zł. W latach 2024-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Lipno nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 znacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Lipno przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów,

które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

Do załącznika nr 2 WPF wprowadzono nowe zadania, a mianowicie:

1. Wsparcie dzieci z rodzin peegerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2023-2034. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Do załącznika nr 2 WPF wprowadzono nowe zadania, a mianowicie:

2. Budowa drogi ul. Szkolnej w Wilkowicach - dokumentacja;
3. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gronówku;
4. Rozbudowa infrastruktury drogowej dla wsi Lipno i Mórkowo;
5. Rozbudowa sieci połączeń drogowych na terenie Gminy Lipno ;

Pozostałe przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań. Należy przy tym nadmienić, że pomiędzy przedsięwzięciami przedstawionymi w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2023-2034, a ostatnią zmianą WPF na lata 2022-2031 występują rozbieżności w zakresie wysokości limitów i nakładów wydatków na przedsięwzięcia.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -16 148 418,57 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 13 260 000,00 zł;
2. wolnych środków – 2 888 418,57 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Lipno

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	54 659 271,00	70 807 689,57	-16 148 418,57
2024	42 667 423,00	41 417 423,00	1 250 000,00
2025	43 990 114,00	41 490 114,00	2 500 000,00
2026	45 089 867,00	42 289 867,00	2 800 000,00
2027	46 397 472,00	43 597 472,00	2 800 000,00
2028	47 742 998,00	44 942 998,00	2 800 000,00
2029	49 079 801,00	46 598 321,00	2 481 480,00
2030	50 404 955,00	48 699 780,00	1 705 175,00
2031	51 765 889,00	50 265 889,00	1 500 000,00
2032	53 111 802,00	51 511 802,00	1 600 000,00

2033	54 492 708,00	52 892 708,00	1 600 000,00
2034	55 855 026,00	54 255 026,00	1 600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 17 488 418,57 zł. Przychody Gminy Lipno w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 14 600 000,00 zł;
2. wolne środki – 2 888 418,57 zł.

W 2022 r. Gmina Lipno otrzymała środki w wysokości 2 888 418,57 zł z tytułu dodatkowych wpływów z PIT. Ww. środki zostały ujęte w planie budżetu na 2022 r. i rozliczone w formie lokaty. Gmina nie zamierza wydatkować uzyskanych środków w 2022 r., a środki z lokat przeznaczyć na finansowe rozliczenie budżetu w 2023 r. jako wolne środki.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Lipno obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Lipno zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lipno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 340 000,00	0,00	1 340 000,00
2024	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00
2025	1 200 000,00	1 300 000,00	2 500 000,00
2026	1 300 000,00	1 500 000,00	2 800 000,00
2027	1 300 000,00	1 500 000,00	2 800 000,00
2028	1 300 000,00	1 500 000,00	2 800 000,00
2029	1 481 480,00	1 000 000,00	2 481 480,00
2030	205 175,00	1 500 000,00	1 705 175,00
2031	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2032	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2033	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2034	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2023-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 9 376 655,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 22 636 655,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 62,33%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	22 636 655,00	36 316 852,52	62,33%
2024	21 386 655,00	39 170 209,00	54,60%
2025	18 886 655,00	40 384 486,00	46,77%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -1 469 265,36 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Lipno zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Lipno

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	39 448 431,52	40 917 696,88	-1 469 265,36	1 419 153,21
2024	42 667 423,00	40 768 414,85	1 899 008,15	1 899 008,15
2025	43 990 114,00	41 178 536,00	2 811 578,00	2 811 578,00
2026	45 089 867,00	41 534 116,00	3 555 751,00	3 555 751,00
2027	46 397 472,00	42 419 825,00	3 977 647,00	3 977 647,00
2028	47 742 998,00	43 370 392,00	4 372 606,00	4 372 606,00
2029	49 079 801,00	44 440 250,00	4 639 551,00	4 639 551,00
2030	50 404 955,00	45 587 860,00	4 817 095,00	4 817 095,00
2031	51 765 889,00	46 768 548,00	4 997 341,00	4 997 341,00
2032	53 111 802,00	47 974 282,00	5 137 520,00	5 137 520,00
2033	54 492 708,00	49 199 310,00	5 293 398,00	5 293 398,00
2034	55 855 026,00	50 450 246,00	5 404 780,00	5 404 780,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Lipno przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna na obsługę zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługę zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,74%	18,80%	TAK	19,89%	TAK
2024	5,88%	15,22%	TAK	16,31%	TAK
2025	8,14%	13,57%	TAK	14,66%	TAK
2026	8,06%	11,27%	TAK	12,39%	TAK
2027	7,33%	10,40%	TAK	11,51%	TAK

2028	6,75%	9,31%	TAK	10,43%	TAK
2029	5,70%	6,80%	TAK	7,92%	TAK
2030	3,84%	7,97%	TAK	7,97%	TAK
2031	3,27%	9,69%	TAK	9,69%	TAK
2032	3,36%	10,13%	TAK	10,13%	TAK
2033	3,25%	10,37%	TAK	10,37%	TAK
2034	3,14%	10,48%	TAK	10,48%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lipno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Wykaz przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipno

1. wydatki na przedsięwzięcia ogółem

- 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, z tego:

1.1.1 -wydatki bieżące:

Zadanie 1.1.1.1.

Nazwa zadania: Rozwój usług 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: 2021 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 1.119.297,82 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	402.138,00	0,00	0,00	0,00	402.138,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	106.838,00	0,00	0,00	0,00	106.838,00
4.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	508.976,00	0,00	0,00	0,00	508.976,00

Gmina Lipno w latach 2021-2023 realizuje Projekt: „Rozwój usług opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lipno” w ramach Osi Priorytetowej 6. „Rynek pracy”, Działania 6.4 „Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi”, Poddziałania 6.4.1 „Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Zadanie 1.1.1.2.

Nazwa zadania: Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR

Cel: Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia

Okres realizacji: 2022 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 590.638,54zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	86.338,54	0,00	0,00	0,00	86.338,54
4.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	90.338,54	0,00	0,00	0,00	90.338,54

Gmina Lipno w latach 2022-2023 realizuje Projekt: „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR” w ramach Osi Priorytetowej V. „Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU”, Działania 5.1 „Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotycząca realizacji projektu grantowego”.

1.1.2 -wydatki majątkowe:

Zadanie 1.1.2.1.

Nazwa zadania: Termomodernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lipnie

Cel: Poprawa efektywności energetycznej budynku

Okres realizacji: 2021 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 3.284.874,48 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	700.000,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusze strukturalne i inne zagraniczne środki bezzwrotne	2.584.874,48	0,00	0,00	0,00	2.584.874,48
4.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	3.284.874,48	0,00	0,00	0,00	3.248.874,48

Gmina Lipno w latach 2021-2023 realizuje Priorytet 3: „Termomodernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lipnie”. Działanie 3.2. Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym. Poddziałanie 3.2.1. Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej

1.3. - Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:

1.3.1. -wydatki 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 – 2027

Łączne nakłady finansowe: 14.820,85 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	suma
1.	Środki własne	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	9.000,00
2.	Kredyty i pożyczki	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
4.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	9.000,00

Gmina Lipno w latach 2015-2027 realizuje przedsięwzięcie ponosząc wydatki na zadanie pn.: „Edukacja lokalnej społeczności w zakresie efektywności energetycznej i odnawialnych źródeł energii”.

Zadanie 1.3.1.2.

Nazwa zadania: Opłaty roczne za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej

Cel: Wyłączenie gruntów z produkcji rolnej

Okres realizacji: 2019 – 2032

Łączne nakłady finansowe: 243.178,06 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.	Środki własne	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
2.	Kredyty i pożyczki	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
4.	Dotacje krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00

Lp.	Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032	suma
1.	Środki własne	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	210.000,00
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	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	210.000,00

Zadanie wieloletnie realizowane przez Gminę Lipno w okresie 2019-2032 na podstawie ustawy z dnia 3 lutego 1995 r. o ochronie gruntów rolnych i leśnych (tekst jedn. Dz. U. 2021r. poz. 1326 ze zm.) oraz decyzji Starosty Leszczyńskiego.

1.3.2. -wydatki majątkowe:

Zadanie 1.3.2.1.

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

Cel: Poprawa bezpieczeństwa i warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2018 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 893.391,38 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	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	30.000,00

Gmina Lipno w roku 2023 będzie kontynuować przedsięwzięcie, wobec czego limit wydatków roku 2023 wynosi 350.000,00 zł.

Zadanie 1.3.2.2.

Nazwa zadania: Budowa świetlicy wiejskiej w Koronowie

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2016 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 703.404,49 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00
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	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2016-2023. Gmina w roku 2021 otrzymała dofinansowanie na budowę świetlicy wiejskiej z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (RFIL). W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Zadanie 1.3.2.3

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

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2019 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 1.208.922,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
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	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2019-2023. W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Zadanie 1.3.2.4.

Nazwa zadania: Wymiana energochłonnego oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej

Cel: Poprawa efektywności wykorzystania energii

Okres realizacji: 2016 – 2027

Łączne nakłady finansowe: 127.716,79 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	suma
1.	Środki własne	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	60.000,00
2.	Kredyty i pożyczki	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
4.	Dotacje krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	60.000,00

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2016-2023. W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Zadanie 1.3.2.5.

Nazwa zadania: Budowa chodników wraz z modernizacją drogi gminnej przebiegającej przez miejscowości Goniembice, Koronowo, Ratowice i Żakowo

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców

Okres realizacji: 2022 - 2023

Łączne nakłady finansowe: 9.283.750,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	1.785.250,00	0,00	0,00	0,00	1.785.250,00
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	7.030.000,00	0,00	0,00	0,00	7.030.000,00
	razem	8.815,250,00	0,00	0,00	0,00	8.815.250,00

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2022-2023. Gmina w roku 2023 otrzyma dofinansowanie na budowę z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Zadanie 1.3.2.6.

Nazwa zadania: Modernizacja chodnika w Mórkowie

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców

Okres realizacji: 2020 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 132.416,87 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	30.250,11	0,00	0,00	0,00	30.250,11
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	30.250,11	0,00	0,00	0,00	30.250,11

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2020-2023. W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Zadanie 1.3.2.7.

Nazwa zadania: Modernizacja chodnika w Smyczynie

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2021 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 44.450,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00
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	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2021-2023. W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Zadanie 1.3.2.8.

Nazwa zadania: Budowa oświetlenia ulicznego osiedle Słoneczne i ul. Wschodnia w Wilkowicach

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2019 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 330.495,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	160.000,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00
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	160.000,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2019-2023. W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Zadanie 1.3.2.9.

Nazwa zadania: Budowa sieci dróg na terenie Gminy Lipno

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców

Okres realizacji: 2021 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 8.389.750,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	3.248.750,00	0,00	0,00	0,00	3.248.750,00
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	4.745.000,00	0,00	0,00	0,00	4.745.000,00
	razem	7.993.750,00	0,00	0,00	0,00	7.993.750,00

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2021-2023. Gmina w roku 2023 otrzyma dofinansowanie na budowę z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Zadanie 1.3.2.10.

Nazwa zadania: Przebudowa drogi gminnej – ul. Lipowa w Wilkowicach

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2022 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 172.000,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	86.000,00	0,00	0,00	0,00	86.000,00
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	86.000,00	0,00	0,00	0,00	86.000,00

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2022-2023. W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Zadanie 1.3.2.11.

Nazwa zadania: Przebudowa drogi gminnej – ul. Rabatowa w Wilkowicach

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2022 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 426.000,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	213.000,00	0,00	0,00	0,00	213.000,00
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	213.000,00	0,00	0,00	0,00	213.000,00

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2022-2023. W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Zadanie 1.3.2.12.

Nazwa zadania: Przebudowa drogi gminnej – ul. Dębowa w Wilkowicach

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2022 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 394.000,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	197.000,00	0,00	0,00	0,00	197.000,00
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	197.000,00	0,00	0,00	0,00	197.000,00

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2022-2023. W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Zadanie 1.3.2.13.

Nazwa zadania: Przebudowa drogi gminnej – ul. M. Jackowskiego w Lipnie

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2022 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 352.000,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	176.000,00	0,00	0,00	0,00	176.000,00
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	176.000,00	0,00	0,00	0,00	176.000,00

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2022-2023. W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Zadanie 1.3.2.14.

Nazwa zadania: Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Wilkowicach

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców

Okres realizacji: 2018 - 2023

Łączne nakłady finansowe: 11.835.821,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	3.756.797,54	0,00	0,00	0,00	3.756.797,54
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	671.900,00	0,00	0,00	0,00	671.900,00
	razem	4.428.697,54	0,00	0,00	0,00	4.428.697,54

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2018-2023. Gmina w roku 2020 otrzymała dofinansowanie na budowę hali z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Zadanie 1.3.2.15.

Nazwa zadania: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gronówku

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2022 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 1.800.000,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	900.000,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00
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	900.000,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2022-2023. W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Zadanie 1.3.2.16.

Nazwa zadania: Budowa drogi ul. Szkolnej w Wilkowicach - dokumentacja

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2022 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 20.072,52 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	14.536,26	0,00	0,00	0,00	14.536,26
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	14.536,26	0,00	0,00	0,00	14.536,26

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2022-2023. W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Zadanie 1.3.2.17.

Nazwa zadania: Rozbudowa infrastruktury drogowej dla wsi Lipno i Mórkowo

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2022 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 138.860,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	28.860,00	0,00	0,00	0,00	28.860,00
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	28.860,00	0,00	0,00	0,00	28.860,00

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2022-2023. W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Zadanie 1.3.2.18.

Nazwa zadania: Rozbudowa sieci połączeń drogowych na terenie Gminy Lipno

Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

Okres realizacji: 2022 – 2023

Łączne nakłady finansowe: 157.175,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	suma
1.	Środki własne	47.175,00	0,00	0,00	0,00	47.175,00
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	47.175,00	0,00	0,00	0,00	47.175,00

Gmina Lipno realizuje przedsięwzięcie w latach 2022-2023. W roku 2023 Gmina będzie kontynuować realizację zadania.

Wójt Gminy Lipno

 Łukasz Litka