

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XLIV/303/2013 z dnia 30.12.2013r.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014– 2023 - Załącznik Nr 2 do WPF

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań					
		Od	Do	Dział	Rozdz.		2014	2015	2016	2017	2018						
													3	4	5	6	7
Przedsięwzięcia ogółem						5 968 438,85	2 004 998,00	1 039 562,00	683 263,00	602 500,00	2 500,00	3 944 192,00					
- wydatki bieżące						817 796,79	189 998,00	189 562,00	33 263,00	2 500,00	2 500,00	29 192,00					
- wydatki majątkowe						5 150 642,06	1 815 000,00	850 000,00	650 000,00	600 000,00	0,00	3 915 000,00					
1) programy, projekty lub zadania (razem)						3 881 692,00	1 823 346,00	800 000,00				2 631 892,00					
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (razem)						16 692,00	8 346,00	0,00	8 346,00			16 692,00					
- wydatki bieżące						3 665 000,00	1 815 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 615 000,00					
- wydatki majątkowe						3 665 000,00	1 815 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 615 000,00					
1. Program "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej. Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców i ochrona wód i gleby. Zadania inwestycyjne:																	
1. Budowa kanalizacji sanitarnej w Mórkwie						Urząd Gminy Lipno	2013	2015	010	01010	3 665 000,00	1 815 000,00	800 000,00		2 615 000,00		
2. Program: "Rozwój miast poprzez wzmocnienie kompetencji jednostek samorządu terytorialnego, dialog społeczny oraz współpracę z przedstawicielami społeczeństwa obywatelskiego" Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi w Aglomeracji Leszczyńskiej. Wyd. bieżący										16 692,00	8 346,00	0,00	8 346,00	0,00	0,00	16 692,00	
1. Wkład własny na Projekt: "Partnerstwo Obszaru Funkcjonalnego dla wzmocnienia rozwoju i spójności społeczno - gospodarczej Aglomeracji Leszczyńskiej"						Urząd Gminy Lipno	2014	2016	750	75095	16 692,00	8 346,00	0,00	8 346,00		16 692,00	
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)										0,00	0,00	0,00			0,00		
- wydatki bieżące																	
- wydatki majątkowe																	
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)						2 286 746,85	181 652,00	239 562,00	674 917,00	602 500,00	2 500,00	1 312 500,00					
- wydatki bieżące						801 104,79	181 652,00	189 562,00	24 917,00	2 500,00	2 500,00	12 500,00					
- wydatki majątkowe						1 485 642,06	0,00	50 000,00	650 000,00	600 000,00	0,00	1 300 000,00					
1. Program "Termomodernizacja obiektów oświatowych w Gminie Lipno". Cel: poprawa efektywności wykorzystania energii cieplnej. Zadania inwestycyjne:										285 642,06	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	100 000,00		
1. Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowych w Goniembicach, Wilkowicach i Lipnie						Urząd Gminy Lipno	2006	2016	801	80101	285 642,06	0,00	50 000,00	50 000,00		100 000,00	
2. Program: Gminny Program Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii. Wyd. bieżący						GOPS	2011	2015	851	85153 85154	385 524,84	86 000,00	83 000,00		0,00		
3. Program: Gminny Program Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie i ochrony ofiar przemocy w rodzinie. Wyd. bieżący						GOPS	2011	2015	852	85205	71 000,00	6 000,00	30 000,00		0,00		
4. Program: Profilaktyki i opieki nad dzieckiem i rodziną. Wyd. bieżący						GOPS	2011	2015	852	85206	89 090,00	38 090,00	25 000,00		0,00		
5. Program "Poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę dróg i rozwój bazy". Cel: Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, stanu sieci komunikacyjnej. Zadania bieżące:										242 989,95	49 062,00	49 062,00	22 417,00	0,00	0,00	0,00	
1. Umowa leasingu na ciągnik						Urząd Gminy Lipno	2011	2016	600	60016	161 991,13	32 707,44	32 707,44	14 944,20		0,00	
2. Umowa leasingu na ładowacz						Urząd Gminy Lipno	2011	2016	600	60016	33 306,72	6 724,92	6 724,92	3 072,65		0,00	
3. Umowa leasingu na plug						Urząd Gminy Lipno	2011	2016	600	60016	12 111,72	2 445,48	2 445,48	1 117,35		0,00	
4. Umowa leasingu na przyczepę						Urząd Gminy Lipno	2011	2016	600	60016	35 580,38	7 184,16	7 184,16	3 282,80		0,00	
6. Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi oraz stanu zdrowia dzieci i młodzieży młodzieży poprzez zwiększenie możliwości uprawiania sportu.										1 200 000,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00		1 200 000,00	
1. Budowa świetlicy wiejskiej w Gronówku						Urząd Gminy Lipno	2016	2017	921	92109	1 200 000,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	1 200 000,00	
7. Cel: Promocja gminy oraz zagospodarowanie czasu wolnego i rozwój tożsamości społecznej										12 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	12 500,00	
1. Umowa dzierżawy działek położonych w Wilkowicach w celu przeprowadzenia Ogólnopolskiego Festiwalu Starych Ciągników i Maszyn Rolniczych w Wilkowicach						Urząd Gminy Lipno	2014	2018	750	75075	12 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	12 500,00

Przewodniczący
Rady Gminy Lipno
Czesław Fedyk

Objaśnienia przyjętych wartości do WPF Gminy Lipno na lata 2014- 2023

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno jest dokumentem, który ma zapewniać wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w Gminie i jest opracowana zgodnie z kierunkiem i planami rozwoju społeczno – gospodarczego Gminy Lipno.

Przy opracowywaniu dokumentu brano pod uwagę zamierzenia inwestycyjne zgodne z obowiązującą Strategią Rozwoju Gminy Lipno na lata 2008 – 2017 oraz Gminnej Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych na lata 2011-2015.

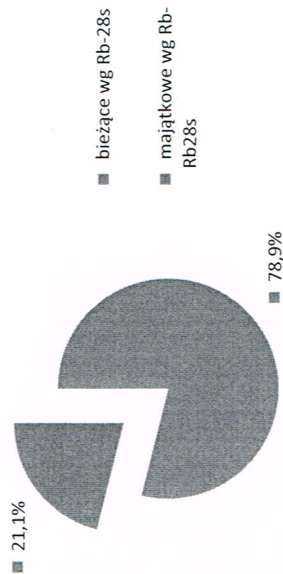
Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonanych dochodów i wydatków za lata 2010 – 2012 , przyjęto założenia makroekonomiczne zgodnie z prognozą podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2011 – 2016 zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dla jednostek samorządu terytorialnego, zgromadzono fakty dotyczące gospodarki finansowej Gminy , a także w oparciu o planowane zamierzenia wynikające z dokumentów obowiązujących na terenie Gminy Lipno.

Poniżej zamieszczono dane historyczne zawierające zestawienie wykonanych dochodów i wydatków Gminy Lipno w latach 2010, 2011 oraz 2012.

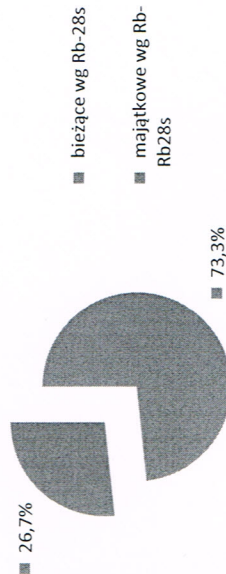
Informacja o realizacji podstawowych wielkości budżetu za 4 kwartał 2010 roku

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.		% udziału	
			plan	wyk.	plan	wykon.
Dochoły ogółem	19 344 785,00	17 938 451,54	92,7			
podatek dochodowy od osób prawnych	170 000,00	143 384,43	84,3	0,9	0,8	
podatek dochodowy od osób fizycznych	2 344 062,00	2 295 018,00	97,9	12,1	12,8	
Pozostałe podatki i opłaty razem	4 467 444,00	4 915 997,77	110,0	23,1	27,4	
w tym:						
podatek rolny	439 889,00	449 615,61	102,2	2,3	2,5	
podatek od nieruchomości	3 567 455,00	3 856 202,14	108,1	18,4	21,5	
podatek leśny	24 500,00	27 751,80	113,3	0,1	0,2	
podatek od środków transportowych	175 000,00	151 971,59	86,8	0,9	0,8	
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 000,00	3 020,17	151,0	0,0	0,0	
podatek od czynności cywilnoprawnych	15 000,00	25 828,00	172,2	0,1	0,1	
wpływy z opłaty skarbowej	210 000,00	368 928,13	175,7	1,1	2,1	
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	3 500,00	26 056,33	86,9	0,2	0,1	
wpływy z opłaty targowej	100,00	6 624,00	189,3	0,0	0,0	
		0,00	0,0	0,0	0,0	
Wydatki ogółem	22 701 661,00	20 331 954,10	89,6			
bieżące wg Rb-28s	16 638 472,00	16 032 188,69	96,4	73,3	78,9	
majątkowe wg Rb-Rb28s	6 063 189,00	4 299 765,41	70,9	26,7	21,1	
Wydatki wg wybranych działów						
na oświatę i wychowanie	7 247 297,00	6 928 395,70	95,6	31,9	34,1	
na ochronę zdrowia	79 957,00	77 198,35	96,5	0,4	0,4	
na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska	840 195,00	788 855,24	93,9	3,7	3,9	
na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego	1 484 130,00	1 444 885,76	97,4	6,5	7,1	
na pomoc społeczną	2 912 836,00	2 882 014,59	98,9	12,8	14,2	
na pozostałe działy	10 137 245,00	8 210 604,46	81,0	44,7	40,4	
Zobowiązania	x	7 099 729,69	x	x	x	
relacja zobowiązań do dochodów	36,7%	39,6%				

Struktura wydatków wykonanie



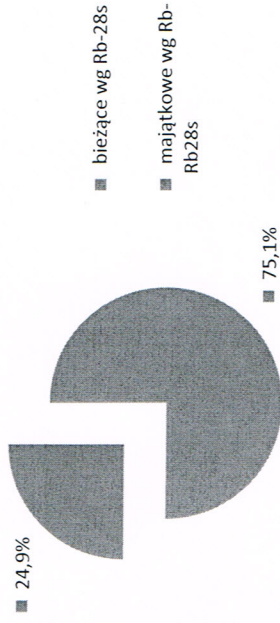
Struktura wydatków plan



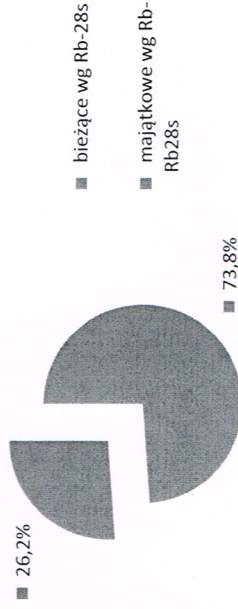
Informacja o realizacji podstawowych wielkości budżetu za 4 kwartał 2011 roku

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.	% udziału	
				plan	wykon.
Dochody ogółem	20 966 786,00	19 371 227,43	92,4		
podatek dochodowy od osób prawnych	152 000,00	171 422,78	112,8	0,7	0,9
podatek dochodowy od osób fizycznych	2 611 069,00	2 655 585,00	101,7	12,5	13,7
Pozostałe podatki i opłaty razem	5 070 674,00	5 169 288,53	101,9	24,2	26,7
w tym:					
podatek rolny	478 396,00	476 615,30	99,6	2,3	2,5
podatek od nieruchomości	4 049 969,00	4 171 681,79	103,0	19,3	21,5
podatek leśny	29 339,00	31 696,00	108,0	0,1	0,2
podatek od środków transportowych	152 700,00	152 854,46	100,1	0,7	0,8
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 000,00	1 620,68	81,0	0,0	0,0
podatek od spadków i darowizn	22 000,00	23 588,00	107,2	0,1	0,1
podatek od czynności cywilnoprawnych	302 550,00	278 856,78	92,2	1,4	1,4
wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00	23 692,00	94,8	0,1	0,1
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	8 700,00	8 663,52	99,6	0,0	0,0
wpływy z opłaty targowej	20,00	20,00	100,0	0,0	0,0
Wydatki ogółem	22 890 569,00	21 931 255,42	95,8		
bieżące wg Rb-28s	16 901 727,00	16 471 862,94	97,5	73,8	75,1
majątkowe wg Rb-Rb28s	5 988 842,00	5 459 392,48	91,2	26,2	24,9
Wydatki wg wybranych działów					
na oświatę i wychowanie	7 586 492,00	7 528 869,38	99,2	33,1	34,3
na ochronę zdrowia	79 600,00	74 190,14	93,2	0,3	0,3
na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska	453 832,00	429 440,85	94,6	2,0	2,0
na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego	1 410 579,00	1 384 376,67	98,1	6,2	6,3
na pomoc społeczną	2 994 011,00	2 902 102,63	96,9	13,1	13,2
na pozostałe działy	10 366 055,00	9 612 275,75	92,7	45,3	43,8
Zobowiązania	X	10 181 257,19	X	X	X
relacja zobowiązań do dochodów	48,6%	52,6%			

Struktura wydatków wykonanie



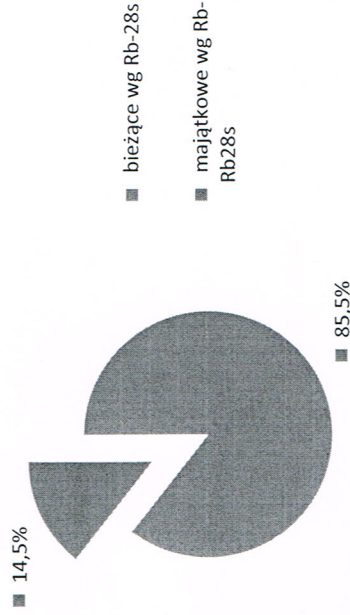
Struktura wydatków plan



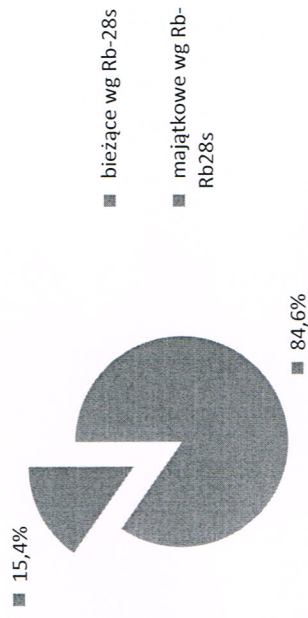
Informacja o realizacji podstawowych wielkości budżetu za 4 kwartał 2012 roku

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.	% udziału	
				plan	wykon.
Dochoły ogółem	22 649 179,00	22 608 832,10	99,8		
podatek dochodowy od osób prawnych	488 862,00	593 974,55	121,5	2,2	2,6
podatek dochodowy od osób fizycznych	2 994 595,00	2 911 481,00	97,2	13,2	12,9
Pozostałe podatki i opłaty razem	5 548 747,00	5 449 061,96	98,2	24,5	24,1
w tym:					
podatek rolny	514 282,00	507 800,30	98,7	2,3	2,2
podatek od nieruchomości	4 502 000,00	4 391 237,78	97,5	19,9	19,4
podatek leśny	38 200,00	38 338,80	100,4	0,2	0,2
podatek od środków transportowych	149 000,00	139 654,04	93,7	0,7	0,6
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 677,00	1 873,52	111,7	0,0	0,0
podatek od spadków i darowizn	37 756,00	59 489,74	157,6	0,2	0,3
podatek od czynności cywilnoprawnych	274 632,00	285 726,39	104,0	1,2	1,3
wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00	18 439,00	73,8	0,1	0,1
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	6 040,00	6 342,39	105,0	0,0	0,0
wpływy z opłaty targowej	160,00	160,00	100,0	0,0	0,0
Wydatki ogółem	21 326 736,00	20 004 311,27	93,8		
bieżące wg Rb-28s	18 046 805,00	17 102 672,56	94,8	84,6	85,5
majątkowe wg Rb-Rb28s	3 279 931,00	2 901 638,71	88,5	15,4	14,5
Wydatki wg wybranych działów					
na oświatę i wychowanie	8 121 630,00	7 829 580,53	96,4	38,1	39,1
na ochronę zdrowia	74 000,00	60 424,84	81,7	0,3	0,3
na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska	580 693,00	438 000,88	75,4	2,7	2,2
na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego	1 253 043,00	1 115 016,08	89,0	5,9	5,6
na pomoc społeczną	3 062 516,00	3 009 031,05	98,3	14,4	15,0
na pozostałe działy	8 234 854,00	7 552 257,89	91,7	38,6	37,8
Zobowiązania	x	7 607 828,53	x	x	x
relacja zobowiązań do dochodów	33,6%	33,6%			

Struktura wydatków wykonanie



Struktura wydatków plan



Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno opracowana jest do roku 2023, ponieważ do tego roku planuje się spłatę kwoty długu wynikającego z już zaciągniętych zobowiązań finansowych jak i tych planowanych do zaciągnięcia w kolejnych latach prognozy.

Prognoza dochodów i wydatków

Przy prognozowaniu dochodów i wydatków zostały uwzględnione wskaźniki makroekonomiczne na lata 2011-2016 oraz założenia dotyczące dochodów zawarte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa, a także wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W prognozowaniu uwzględniono również wartości planowane i zrealizowane dochodów i wydatków na koniec III kwartału roku 2013 r.

Dochody gminy Lipno prognozowane na rok 2014 roku są niższe od planowanych do osiągnięcia dochodów w roku 2013 o 7,1% i jest to różnica w kwocie ponad 1 500 000 zł. Różnica taka wynika przede wszystkim z mniejszym w roku 2014 dochodem z tytułu środków unijnych (o 500 000 zł) oraz wpływów z dotacji i środków otrzymywanych na cele bieżące (mniejsze o ponad 1 000 000 zł). Dotacje są Gminie przyznawane również w ciągu roku budżetowego i w miarę przekazywanych środków plan dochodów i wydatków będzie zwiększany w przeznaczeniu na określone przez dysponenta cele. Planuje się dochody z tytułu sprzedaży mienia na poziomie roku 2013 (kwota 450 000 zł). W kolejnych prognozowanych latach dochody roku 2015 w stosunku do roku 2014 są o ok 0,6% większe. W 2016 roku dochody prognozuje się o 0,2% mniejsze niż w roku 2015, gdyż nie planuje się dochodów z tytułu sprzedaży mienia. Począwszy od 2017 roku zaplanowany jest niewielki wzrost do 0,5% do dochodów roku poprzedniego i na tym

poziomie są prognozowane dochody na kolejne lata, z niewielkimi wahaniami przy uwzględnieniu procedur ostrożnościowych.

Na dochody ogółem składają się dochody bieżące i majątkowe. Dochody bieżące na rok 2014 są zaplanowane ze spadkiem 5,2 % - owym do dochodów bieżących roku 2013 . Wzrost został przewidziany dopiero w roku 2015 o 2,2% w stosunku do roku 2014 . W kolejnym roku 2016 prognozowany jest wzrost o ok. 1,5 % i w kolejnych latach do 0,5%. Na tym poziomie kształtuje się prognoza dochodów bieżących w kolejnych latach z niewielkimi wahaniami (do wysokości 20 900 000 zł).

Prognozując dochody uwzględniono założenia dotyczące wpływów z podatku PIT i CIT wg Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2013 – 2016, która zakłada coroczne zwiększanie wpływów z podatku CIT oraz nieznaczne podwyższanie efektywnego obciążenia podatkiem PIT. Planowane wzrosty wpływów z tytułu podatków bezpośrednich to w 2015 r. 5,43 % a w 2016 r. : 9,18 %.

Wzrost wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych uzasadnia się faktem, iż z roku na rok wzrasta liczba podatników, będących mieszkańcami gminy:

na dzień 31.12.2008 r.: 6 155 mieszkańców

na dzień 31.12.2009r. : 6 345 mieszkańców

na dzień 31.12.2010r. : 6 522 mieszkańców

na dzień 31.12.2011r. : 6 895 mieszkańców

na dzień 31.12.2012r.: 7 030 mieszkańców

oraz wrasta liczba budowanych domostw na terenie gminy. Ponadto w oparciu o prowadzone rozmowy i negocjacje zakłada się pozyskanie nowych inwestorów strategicznych na terenie Gminy Lipno. Jednocześnie celem maksymalizacji uzyskiwanych dochodów Gminy zakłada się stopniowe wyeliminowanie z

ramach wydatków związanych z funkcjonowaniem jst ujęto wydatki realizowane w rozdziałach 75022- Rada Gminy i 75023 – Urzędy gmin.

Wydatki Gminy Lipno do roku 2014 będą przewyższać dochody stąd w roku 2014 przewiduje się deficyt budżetowy. W kolejnych latach występuje nadwyżka budżetowa, którą będzie się przeznaczać na spłatę wcześniej podjętych zobowiązań finansowych.

Przez cały okres planowania przewiduje się nakłady na wydatki majątkowe celem rozwoju Gminy i poszerzeniu możliwości realizacji zadań własnych Gminy . Potrzeby inwestycyjne wzrastają wraz z liczbą przybywających mieszkańców naszej Gminy. Ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących w tych latach będzie przeznaczana na inwestycje.

Przychody z tytułu kredytów i pożyczek planuje się do roku 2016 r.

Zakładając realizację w 2014 roku zadań inwestycyjnych wyszczególnionych w uchwale budżetowej na rok 2014 oraz zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć zał. Nr 2 do uchwały o WPF konieczne jest zaciągnięcie pożyczek i kredytów w kwocie : 5 067 800 zł w celu możliwości realizacji planowanych zadań i spłaceniu zadłużenia poprzednich lat.

Planowany dług na rok 2014 wynosi 8 854 034,53 zł (43,12 % wskaźnik zadłużenia bez wyłączeń; po uwzględnieniu wyłączeń: 39,56%). W kolejnych latach dług będzie malał w miarę spłacania rat kapitałowych. Spłaty kredytów i pożyczek przy planowanym długu rozciągają się do roku 2023.

Założenia dotyczące wzrostu i spadku kwoty długu na przestrzeni planowanych lat są kontynuacją założeń finansowych wcześniejszej uchwały w sprawie WPF na lata 2013 – 2023. Gmina posiada również zobowiązanie z tytułu rat leasingowych dotyczących ciągnika wraz z osprzętem i przyczepą – przedsięwzięcie ujęte w załączniku nr 2. Kwoty tego zobowiązania nie

przepisów prawa uchwalonych zwolnień z podatków lokalnych, a także ograniczenie decyzji przyznających ulgi oraz decyzji umorzeniowych.

Dochody majątkowe przewidują przede wszystkim wpływy z tyt. dotacji uzyskanych ze środków na dofinansowanie zadań z udziałem środków unijnych, a także ze sprzedaży majątku, którą rozłożono na lata i zaplanowano odpowiednio na rok 2014 w kwocie : 450 000 zł, na rok 2015: 350 000 zł . W roku 2014 planuje się wpływ z tytułu środków unijnych, które dotyczą rozliczenia drugiego etapu budowy kanalizacji deszczowej na Osiedlu w Lipnie. Na dalsze lata prognozy nie planuje się sprzedaży majątku i nie planuje się dochodów majątkowych, ponieważ nie można przewidzieć, o jakie środki Gmina będzie mogła wnioskować na dofinansowanie zadań z udziałem środków unijnych.

Wydatki bieżące w 2014 roku zakłada się na poziomie niższym o ok. 6,7 % w stosunku do roku 2013 . Spadek wydatków bieżących związany jest z prognozowanym spadkiem dochodów bieżących w 2014. Zakłada się podjęcie wzmoczonych działań mających na celu restrukturyzację wydatków celem ich obniżenia, bądź szukania nowych efektywnych źródeł dochodów bieżących. I tak w kolejnych latach zakłada się w 2015 spadek wydatków bieżących o 3 % a w kolejnych latach odpowiednio niewielkie wahania wzrostowe i spadkowe w granicach 1 % .

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przyjęto wzrost wydatków w 2014 roku o 0,9 % w porównaniu do roku 2013, a w kolejnym 2015 biorąc pod uwagę konieczność restrukturyzacji wydatków bieżących planuje się na poziomie wzrostu nie większego niż 0,5 % . Poczynając od roku 2016 nie planuje się wzrostu wynagrodzeń. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy przyjęto wzrost o średnio 2,5 % corocznie biorąc pod uwagę średnioroczny wzrost cen towarów i usług, i przeciętnych wynagrodzeń . W

wliczamy do kwoty długu jst, gdyż jest to leasing operacyjny, który wykazuje się w sprawozdaniu Rb-Z w części D.

W planie spłat i obsługi długu uwzględniono wszystkie zaciągnięte zobowiązania z tytułu zawartych umów kredytowych i pożyczkowych (15 umów), a także uwzględniono planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki w kolejnych wskazanych latach.

W zakresie wykazanych przedsięwzięć w WPF Gminy zmiany polegają na wprowadzeniu nowego zadania bieżącego w zakresie programów z udziałem zagranicznych środków bezzwrotnych na wkład własny przy realizacji Projektu: "Partnerstwo Obszaru Funkcjonalnego dla wzmocnienia rozwoju i spójności społeczno - gospodarczej Aglomeracji Leszczyńskiej". Projekt jest realizowany wspólnie z Miastem Leszno oraz 7 innymi jednostkami samorządu terytorialnego. W zakresie przedsięwzięcia „Budowa kanalizacji sanitarnej w Mórkowie” zmieniła się kwalifikacja zadania z programów pozostałych na programy dofinansowane środki zagranicznymi. Gmina bowiem zgodnie z podpisaną umową otrzyma środki unijne na realizację dalszego etapu budowy kanalizacji w Mórkowie. Zmieniły się również limity wydatków w latach 2014 i 2015 (w 2014 r. wzrost o 365 000 zł a w 2015r. spadek o 550 000 zł) a w związku z powyższym zmienił się również limit zobowiązań i łączne nakłady. Przedsięwzięcie „ Termomodernizacja budynków Szkół Podstawowych w Goniembicach , Wilkowicach i Lipnie” planowe do realizacji w latach 2014 – 2015 zostanie przesunięte na lata 2015 – 2016 z zachowaniem podziału limitu wydatków w kwocie 50 000 zł na jeden rok. Środki przewidziane na Program Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii oraz pozostałe Programy realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zmieniają się w roku 2014 zgodnie z wielkościami planowanymi w uchwale budżetowej na rok 2014. Zadania , które były w wykazie przedsięwzięć w WPF na lata

2013-2023, nie widnieją w obecnym wykazie ze względu na zakończenie ich realizacji w roku 2013 (świątlica Żakowo czy deszczówka Lipno).

W odniesieniu do całego okresu, na który została sporządzona WPF Gminy Lipno zachowane są obowiązujące w określonych latach wskaźniki finansowe, po uwzględnieniu wyłączeń zobowiązań na środki unijne. Począwszy od roku 2014 nie można uchwalić budżetu, jeżeli relacja z art. 243 z uwzględnieniem wyłączeń nie jest wypełniona. Dlatego kierunek działań musi służyć zwiększeniu zdolności generowania większej nadwyżki na działalności bieżącej oraz szukania możliwości powiększenia dochodów ze sprzedaży majątku. Relacja wydatków bieżących, która nie może być wyższa niż planowane do uzyskania dochody bieżące zachowana jest na przestrzeni wszystkich prognozowanych lat.

Przewodniczący
Rady Gminy Lipno
Czesław Fedyk