

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 Zakowo - 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 zacznie 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 otrzyma 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 obsługa 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

- wydatki na przedsięwzięcia ogółem
 - 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 energooszczędnej 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

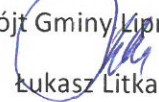
Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców wsi

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