

# OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2020-2040

## **Opis zmian wprowadzonych Uchwałą Nr XIX/155/20 Rady Gminy Lipka z dnia 31 lipca 2020 r.**

### **I. DOCHODY**

Zwiększono dochody w 2020 roku w związku ze zmianami planu dochodów dokonanyymi:

- Zarządzeniem Nr 34/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 26 czerwca 2020 r.
- Zarządzeniem Nr 35/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 8 lipca 2020 r.
- Uchwałą Nr XIX/156/20 Rady Gminy Lipka z dnia 31 lipca 2020 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Lipka na 2020 rok o łączną kwotę 354.604,40 zł, w tym: zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 354.604,40 zł, zaś dochodów majątkowych nie zmieniano

W 2021 roku zwiększono o 500.000,00 zł plan dochodów – dochodów majątkowych z tytułu planowanej dotacji w ramach Funduszu Inwestycji Lokalnych jako wkład do zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie – Kiełpin”. Natomiast w 2022 roku zaplanowano wpływ dotacji – zwiększenie dochodów majątkowych zgodnie z zawartą w dniu 7 lipca 2020 r. umową o przyznaniu pomocy Nr 00100-65150-UM1500225/19 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na operacje typu „Gospodarka wodno-ściekowa” na ww. zadanie inwestycyjne w wysokości 1.942.118,00 zł.

### **II. WYDATKI**

Zwiększono wydatki w 2020 roku w związku ze zmianami planu wydatków dokonanyymi:

- Zarządzeniem Nr 34/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 26 czerwca 2020 r.
- Zarządzeniem Nr 35/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 8 lipca 2020 r.
- Uchwałą Nr XIX/156/20 Rady Gminy Lipka z dnia 31 lipca 2020 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Lipka na 2020 rok o łączną kwotę 954.604,40 zł, w tym plan wydatków bieżących zwiększono o kwotę 366.445,66 zł oraz plan wydatków majątkowych zwiększono o kwotę 588.158,74 zł.

W wykazie przedsięwzięć wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie – Kiełpin”, gdzie zaplanowano limit wydatków w 2020 r. w wysokości 600.000,00 zł, zaś w 2021 r. w wysokości 3.221.491,08 zł. Łączny planowany koszt zadania to 3.821.491,08 zł, gdzie dotacja wynosi 1.942.118,00 zł (63,63 % kosztów kwalifikowalnych), wkład własny 1.110.088,04 zł. Planowane koszty niekwalifikowalne to 769.285,04 zł. Planowany termin zakończenia zadania to grudzień 2021 roku.

Jednocześnie w latach 2021 – 2034 zaktualizowano plan wydatków, głównie wydatków bieżących na obsługę długu na podstawie aktualnej kwoty długu i planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz plan wydatków majątkowych. W latach 2020 – 2034 zastosowano wyłączenia ze wskaźnika długu na podstawie zaciągniętych kredytów na wkład własny oraz planowanych do zaciągnięcia w 2020 roku oraz w 2021 roku kredytów

na wyprzedzające finansowanie oraz na wkład własny do projektów dofinansowanych ze środków unijnych, tj.:

Lp.	Wyszczególnienie kredytów (rat i odsetek) podlegających wyłączeniu	Dane	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Kredyt Nr 333/2013 udzielony wysokości 310.000 zł na finansowanie wkładu własnego do zadania "Zagospodarowanie kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego w Lipce przy ul. Sępoleńskiej"	Raty	40 000,00	40 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Ods	2 000,00	1 000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyt Nr 18/2594 udzielony w wysokości 860.000 zł na finansowanie wkładu własnego do zadania: "Przebudowa drogi gminnej łączącej miejscowość Osowo z drogą wojewódzką nr 188", "Rozbudowa Przedszkola Gminnego w Lipce", "Przebudowa drogi gminnej nr 103100P w miejscowości Lipka, ul. Ogrodowa"	Raty	111 920,52	111 256,58	100 538,76	90 039,10	87 260,04	91 053,96	91 053,96	99 101,81
		Ods	13 000,00	10 000,00	15 600,00	12 600,00	10 100,00	7 400,00	4 700,00	1 900,00
3	Kredyt w wysokości 47.100 zł na finansowanie wkładu własnego zadania: „Doposażenie miejsc rekreacyjnych o elementy placu zabaw, siłowni zewnętrznej oraz małej architektury”	Raty	0,00	18 840,00	18 840,00	9 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Ods	450,00	1 150,00	600,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kredyt w wysokości 82.400 zł na wyprzedzające finansowanie zadania: „Doposażenie miejsc rekreacyjnych o elementy placu zabaw, siłowni zewnętrznej oraz małej architektury”	Raty	0,00	82 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Ods	800,00	1 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Kredyt w wysokości 1.110.000 zł na finansowanie wkładu własnego do zadania: "Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie-Kiełpin" planowane uruchomienie w 2020 r. 218.220 zł, w 2021 r. 891.780 zł	Raty	0,00	0,00	44 000,00	88 000,00	88 000,00	88 000,00	88 000,00	88 000,00
		Ods	850,00	18 000,00	29 000,00	27 500,00	25 000,00	23 000,00	20 200,00	18 000,00
6	Kredyt w wysokości 1.942.100 zł na wyprzedzające finansowanie zadania: "Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie-Kiełpin" planowane uruchomienie w 2020 r. 381.780 zł, w 2021 r. 1.560.320 zł	Raty	0,00	0,00	1 942 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Ods	1 500,00	32 000,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem raty</b>			<b>151 920,52</b>	<b>252 496,58</b>	<b>2 135 478,76</b>	<b>187 459,10</b>	<b>175 260,04</b>	<b>179 053,96</b>	<b>179 053,96</b>	<b>187 101,81</b>
a)	w tym wyłączone zgodnie z art. 243 ust.3 (wiersz 4 i 6)		0,00	82 400,00	1 942 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w tym wyłączone zgodnie z art. 243 ust.3a		151 920,52	170 096,58	193 378,76	187 459,10	175 260,04	179 053,96	179 053,96	187 101,81
<b>Razem odsetki</b>			<b>18 600,00</b>	<b>63 900,00</b>	<b>96 700,00</b>	<b>40 200,00</b>	<b>35 100,00</b>	<b>30 400,00</b>	<b>24 900,00</b>	<b>19 900,00</b>
a)	w tym wyłączone na wyprzedzające finansowanie (wiersz 4 i 6)		2 300,00	33 750,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w tym wyłączone - wkład własny do UE		16 300,00	30 150,00	45 700,00	40 200,00	35 100,00	30 400,00	24 900,00	19 900,00

Lp.	Wyszczególnienie kredytów (rat i odsetek) podlegających wyłączeniu	Dane	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Razem lata 2020-2034
1	Kredyt Nr 333/2013 udzielony wysokości 310.000 zł na finansowanie wkładu własnego do zadania "Zagospodarowanie kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego w Lipce przy ul. Sępoleńskiej"	Raty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
		Ods	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
2	Kredyt Nr 18/2594 udzielony w wysokości 860.000 zł na finansowanie wkładu własnego do zadania: "Przebudowa drogi gminnej łączącej miejscowość Osowo z drogą wojewódzką nr 188", "Rozbudowa Przedszkola Gminnego w Lipce", "Przebudowa drogi gminnej nr 103100P w miejscowości Lipka, ul. Ogrodowa"	Raty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	782 224,73
		Ods	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 300,00
3	Kredyt w wysokości 47.100 zł na finansowanie wkładu własnego zadania: „Doposażenie miejsc rekreacyjnych o elementy placu zabaw, siłowni zewnętrznej oraz małej architektury”	Raty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 100,00
		Ods	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300,00

Lp.	Wyszczególnienie kredytów (rat i odsetek) podlegających wyłączeniu	Dane	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Razem lata 2020-2034
4	Kredyt w wysokości 82.400 zł na wyprzedzające finansowanie zadania: „Doposażenie miejsc rekreacyjnych o elementy placu zabaw, siłowni zewnętrznej oraz małej architektury”	Raty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 400,00
		Ods	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550,00
5	Kredyt w wysokości 1.110.000 zł na finansowanie wkładu własnego do zadania: "Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie-Kiełpin" planowane uruchomienie w 2020 r. 218.220 zł, w 2021 r. 891.780 zł	Raty	88 000,00	88 000,00	88 000,00	88 000,00	88 000,00	88 000,00	98 000,00	1 110 000,00
		Ods	16 000,00	13 500,00	11 000,00	9 000,00	6 500,00	4 500,00	2 000,00	224 050,00
6	Kredyt w wysokości 1.942.100 zł na wyprzedzające finansowanie zadania: "Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie-Kiełpin" planowane uruchomienie w 2020 r. 381.780 zł, w 2021 r. 1.560.320 zł	Raty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 942 100,00
		Ods	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 500,00
<b>Razem raty</b>			<b>88 000,00</b>	<b>88 000,00</b>	<b>88 000,00</b>	<b>88 000,00</b>	<b>88 000,00</b>	<b>88 000,00</b>	<b>98 000,00</b>	<b>4 073 824,73</b>
a)	w tym wyłączone zgodnie z art. 243 ust.3 (wiersz 4 i 6)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 024 500,00
b)	w tym wyłączone zgodnie z art. 243 ust.3a		88 000,00	88 000,00	88 000,00	88 000,00	88 000,00	88 000,00	98 000,00	2 049 324,73
<b>Razem odsetki</b>			<b>16 000,00</b>	<b>13 500,00</b>	<b>11 000,00</b>	<b>9 000,00</b>	<b>6 500,00</b>	<b>4 500,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>392 200,00</b>
a)	w tym wyłączone na wyprzedzające finansowanie (wiersz 4 i 6)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 050,00
b)	w tym wyłączone - wkład własny do UE		16 000,00	13 500,00	11 000,00	9 000,00	6 500,00	4 500,00	2 000,00	305 150,00

### III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W 2020 roku zwiększono deficyt oraz plan przychodów o łączną kwotę 600.000,00 zł, w tym zwiększono przychody z tytułu kredytów o kwotę 600.000,00 zł.

Jednocześnie w związku z realizacją zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie – Kiełpin” w latach 2020 – 2021 zaplanowano uruchomienie kredytu na wyprzedzające finansowanie tego zadania w wysokości 1.942.100,00 zł (uruchomienie w transzach w 2020 r. 381.780,00 zł, w 2021 r. 1.560.320,00 zł) oraz kredytu na wkład własny do tego zadania w wysokości 1.110.000,00 zł (uruchomienie w transzach w 2020 r. 218.220,00 zł, w 2021 r. 891.780,00 zł). W kolejnych latach prognozy zaktualizowano rozchody z tytułu spłaty ww. zobowiązań.