

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka
na lata 2021-2040

Opis zmian wprowadzonych Uchwałą Nr XXVI/209/21 Rady Gminy Lipka z dnia 26 marca 2021 r.

I. DOCHODY

Zwiększono dochody w 2021 roku w związku ze zmianami planu dochodów dokonanyymi:

- Zarządzeniem Nr 5/21 Wójta Gminy Lipka z dnia 15 lutego 2021 r.
- Uchwałą Nr XXVI/210/21 Rady Gminy Lipka z dnia 26 marca 2021 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Lipka na 2021 rok o łączną kwotę 62.214,26 zł, w tym: zwiększono plan dochodów bieżących.

W pozostałych latach prognozy nie dokonywano zmian w planie dochodów.

II. WYDATKI

Zwiększono wydatki w 2021 roku w związku ze zmianami planu wydatków dokonanyymi:

- Zarządzeniem Nr 5/21 Wójta Gminy Lipka z dnia 15 lutego 2021 r.
- Uchwałą Nr XXVI/210/21 Rady Gminy Lipka z dnia 26 marca 2021 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Lipka na 2021 rok o łączną kwotę 364.523,55 zł w tym plan wydatków bieżących zwiększono o kwotę 121.268,55 zł, zaś plan wydatków majątkowych zwiększono o kwotę 243.255,00 zł.

Jednocześnie w latach 2022 – 2040 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 2021 – 2027 zaktualizowano wyłączenia ze wskaźnika długu na podstawie zaciągniętych kredytów na wkład własny do projektów realizowanych z dofinansowaniem z UE oraz planowanej do zaciągnięcia w 2021 r. pożyczki na wyprzedzające finansowanie.

Wyłączenia po zmianach wynoszą dla poszczególnych projektów współfinansowanych z UE:

Lp.	Wyszczególnienie kredytów (rat i odsetek) podlegających wyłączeniu	Dane	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Razem lata 2021-2027
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" - PO Ryby	Raty	40 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
		Ods	810,00	265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie kredytów (rat i odsetek) podlegających wyłączeniu	Dane	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Razem lata 2021-2027
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" – PROW i WRPO	Raty	111 256,58	100 538,76	90 039,10	87 260,04	91 053,96	91 053,96	99 101,81	670 304,21
		Ods	7 605,00	7 770,00	8 385,00	6 680,00	4 915,00	3 105,00	1 235,00	39 695,00
3	Pożyczka w wysokości 1.851.000 zł na wyprzedzające finansowanie zadania: "Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie-Kielpin" planowane uruchomienie w 2021 r. - PROW	Raty	0,00	1 851 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851 000,00
		Ods	605,00	4 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 625,00
Razem raty			151 256,58	1 981 538,76	90 039,10	87 260,04	91 053,96	91 053,96	99 101,81	2 591 304,21
a)	w tym wyłączone zgodnie z art. 243 ust.3		0,00	1 851 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851 000,00
b)	w tym wyłączone zgodnie z art. 243 ust.3a		151 256,58	130 538,76	90 039,10	87 260,04	91 053,96	91 053,96	99 101,81	740 304,21
Razem odsetki			9 020,00	12 055,00	8 385,00	6 680,00	4 915,00	3 105,00	1 235,00	45 395,00
a)	w tym wyłączone na prefinansowanie		605,00	4 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 625,00
b)	w tym wyłączone - wkład własny do UE		8 415,00	8 035,00	8 385,00	6 680,00	4 915,00	3 105,00	1 235,00	40 770,00

Natomiast w planie przedsięwzięć nie dokonano zmian.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W 2021 roku przesunięto zwiększono deficyt o 302.309,29 zł jednocześnie zwiększając przychody o 201.069,29 zł i zmniejszając planowane rozchody o 101.240,00 zł.

W przychodach uwzględniono:

- 1) zwiększenie o 7.003,21 zł jako nadwyżki z tytułu niewykorzystanych w ubiegłym roku środków z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu, które w roku bieżącym zostaną przekazane na zwiększenie wydatków na program przeciwdziałania alkoholizmowi;
- 2) zwiększenie o 6.175,00 zł jako nadwyżki z tytułu niewykorzystanych w ubiegłym roku środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które zostaną przekazane na wydatki inwestycyjne w roku bieżącym;
- 3) wolne środki w wysokości 673.000,00 zł
- 4) zmniejszenie planowanych przychodów z tytułu kredytów i pożyczek o 485.108,92 zł.

W rozchodach uwzględniono to, że w 2020 roku nie zaciągnięto kredytu na prefinansowanie oraz na wkład własny do zadania zrealizowanego z dofinansowaniem z PROW pn. „Doposażenie miejsc rekreacyjnych o elementy placu zabaw, siłowni zewnętrznej oraz małej architektury”, przez co w 2021 roku nastąpiło:

- 1) zmniejszenie planu spłat pożyczek na wyprzedzające finansowanie w wysokości 82.400,00 zł;
- 2) zmniejszenie planu spłat pożyczek i kredytów w wysokości 18.840,00 zł.

W kolejnych latach prognozy dokonano aktualizacji kwoty długu oraz rozchodów budżetu z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek.