



**UCHWAŁA XXVII/177/2020
RADY GMINY CHRZYPSKO WIELKIE**

z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2020 – 2030.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz.713), art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz.869 ze zm.) Rada Gminy Chrzypsko Wielkie uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2020-2030 wg załącznika nr 1.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chrzypsko Wielkie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Mariusz Kamyszek

Przewodniczący Rady Gminy

Mariusz Kamyszek

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lista 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 wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wyrażają się dochody o charakterze celowym. Iłże 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. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wyliczania budżetu jednostki wyliczającym z odrębnych 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2020	21 121 020,51	17 689 667,93	6 540 469,29	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 431 332,58	3 431 332,58	174 000,00			
2021	16 913 290,00	16 514 267,00	6 684 172,00	0,00	0,00	128 312,00	0,00	0,00	0,00	399 023,00	399 023,00	0,00			
2022	17 203 692,00	16 828 038,00	6 797 803,00	0,00	0,00	114 474,00	0,00	0,00	0,00	375 654,00	375 654,00	0,00			
2023	17 554 572,00	17 147 771,00	6 913 365,00	0,00	0,00	100 704,00	0,00	0,00	0,00	406 801,00	406 801,00	0,00			
2024	17 875 057,00	17 473 579,00	7 030 892,00	0,00	0,00	86 034,00	0,00	0,00	0,00	401 478,00	401 478,00	0,00			
2025	18 227 282,00	17 805 577,00	7 150 418,00	0,00	0,00	71 464,00	0,00	0,00	0,00	421 705,00	421 705,00	0,00			
2026	18 586 373,00	18 143 883,00	7 271 975,00	0,00	0,00	56 844,00	0,00	0,00	0,00	442 490,00	442 490,00	0,00			
2027	19 179 674,00	18 488 616,00	7 395 598,00	0,00	0,00	42 224,00	0,00	0,00	0,00	691 058,00	691 058,00	0,00			
2028	19 475 046,00	18 839 900,00	7 521 323,00	0,00	0,00	27 604,00	0,00	0,00	0,00	635 146,00	635 146,00	0,00			
2029	19 479 846,00	18 839 900,00	7 521 323,00	0,00	0,00	12 984,00	0,00	0,00	0,00	639 946,00	639 946,00	0,00			
2030	19 436 489,00	18 839 900,00	7 521 323,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	596 569,00	596 569,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4	4.1		4.1.1
Lp	3			4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-746 627,00	0,00	0,00	1 088 227,00	926 627,00	746 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	305 000,00	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	347 000,00	347 000,00	347 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	335 000,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	360 000,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	360 000,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	360 000,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	135 000,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	130 200,00	130 200,00	130 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	173 557,00	173 557,00	173 557,00	0,00	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 poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										Kwota długu ^x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi i skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
	licznik kwota przypadających na dany rok kwot usławowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:															
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 usławowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1						7.2
Lp	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						
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 600,00	2 635 757,00	0,00	856 145,93	856 145,93						
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 330 757,00	0,00	701 228,00	701 228,00						
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 983 757,00	0,00	719 859,00	719 859,00						
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 648 757,00	0,00	739 006,00	739 006,00						
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 288 757,00	0,00	758 683,00	758 683,00						
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	928 757,00	0,00	778 910,00	778 910,00						
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	568 757,00	0,00	799 695,00	799 695,00						
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	438 757,00	0,00	821 058,00	821 058,00						
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	303 757,00	0,00	770 146,00	770 146,00						
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	173 557,00	0,00	770 146,00	770 146,00						
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	770 146,00	770 146,00						

8) Skorygowanie o środki dobowy 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 należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy) ^x
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy) ^x			
	81	82	83	831	84	841			
2020	2,54%	8,69%	13,61%	16,95%	TAK	TAK			
2021	3,89%	7,45%	12,13%	15,48%	TAK	TAK			
2022	4,07%	7,36%	9,88%	13,23%	TAK	TAK			
2023	3,77%	7,27%	10,42%	10,42%	TAK	TAK			
2024	3,79%	7,18%	7,38%	7,38%	TAK	TAK			
2025	3,60%	7,10%	7,29%	7,29%	TAK	TAK			
2026	3,42%	7,02%	7,14%	8,67%	TAK	TAK			
2027	1,39%	6,95%	7,44%	7,44%	TAK	TAK			
2028	1,29%	6,34%	7,19%	7,19%	TAK	TAK			
2029	1,14%	6,23%	7,03%	7,03%	TAK	TAK			
2030	1,47%	6,21%	6,87%	6,87%	TAK	TAK			

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przeliczanych 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 przekształcanych 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 projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe						
94	94.1	94.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Lp										
2020	501 000,00	501 000,00	258 555,00	1 626 935,89	23 739,00	1 603 196,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	229 028,12	0,00	229 028,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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	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
2026	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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 -2030

Wieloletnią Prognozę Finansową Gmina Chrzypsko Wielkie sporządziła na lata 2020-2030. Okres objęty prognozą wynika z Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, art. 227 (j.t. Dz.U. z 2019 r., poz.869 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (j.t. Dz.U. z 2015 r., poz. 92). Przyjęto założenie, że poprzednia Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019-2030 będzie obowiązywać do końca roku 2019, a od 2020 roku wejdzie w życie nowa Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2030. Lata budżetowe, na które opracowano prognozę wynikają z okresu planowanych spłat zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek.

W Uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2019 – 2030 ujęto dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwoty długu, sposób sfinansowania spłat długu, informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych oraz wykaz przedsięwzięć.

Planując powyższe wzięto pod uwagę wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z 28 października 2019 r. oraz analizę dochodów i wydatków za 2018 rok oraz za 3 kwartały 2019 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na 2020 rok jest zgodna z budżetem Gminy na 2020 rok.

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych Wieloletniej Prognozy Finansowej obrazuje załącznik Nr 1 Uchwały w sprawie WPF z dnia 20 grudnia 2019 r. z późniejszymi zmianami.

I. DOCHODY

W 2020 roku dochody zaplanowano w wysokości 20 374 393,51 zł na podstawie otrzymanych materiałów planistycznych od dysponentów budżetu państwa :

- Ministra Finansów na :

- część oświatową subwencji ogólnej dla jst – 2 566 582,00 zł
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin – 2 005 093,00 zł
- część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin – 26 107,00 zł
- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych (38,16%) - 3 000 000,00 zł (w informacji MF 3 930 607,00 zł, do planu przyjęto kwotę o 23,68 % mniejszą, biorąc pod uwagę wpływy z ostatnich lat)

- Wojewody Wielkopolskiego na :

- dotacje celowe z zakresu Administracji Publicznej 65 294,00 zł
- dotacje celowe w zakresie Pomocy Społecznej – 965 730,70 zł
- dotacje celowe w zakresie Działu Rodzina – 5 441 596,00 zł

- Krajowego Biura Wyborczego na :

- dotację celową przeznaczone na prowadzenie stałego rejestru wyborców -677,00 zł,

Wzięto także pod uwagę umowy, uchwały dotyczące podatków lokalnych oraz oszacowania wpływów z lat ubiegłych.

W kwocie dochodów na 2020 rok z podatków lokalnych uwzględniono wysokości stawek z podjętych przez Radę Gminy dnia 30 października 2019 r. uchwał :

- Uchwała nr XIII/80/2019 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na rok 2020
- Uchwała nr XIII/81/2019 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych
- Uchwała nr XIII/82/2019 w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2020 rok
- Uchwała nr XXXVII/203/2017 w sprawie ustalenia wysokości opłaty targowej oraz zasad i sposobu jej poboru
- Podatek leśny przyjęto w wysokości stawki maksymalnej
- oraz analizę wpływów i zaległości występujących w ostatnich dwóch latach (wymienione dochody klasyfikowane są w następujących paragrafach : 031,032,033,034).

W 2020 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 1 828 559,65 zł

- sprzedaż działki nr 247/2 w Łęczkach 23.03.2017 r. (27 950,00 zł : 10 lat P.M.S.2017-2026) przyjęto kwotę 2 795,00 zł
 - sprzedaż działki nr 6 w Białokoszu w kwocie 60 000,00 zł
 - sprzedaż działek nr : 202/7, 202/8, 202/9, 202/14, 202/15, 202/16 w Łęczeczkach w kwocie 848 895,00 zł
 - dofinansowanie (Umowa z Samorządem Województwa Wielkopolskiego nr 00003-65170-1520096/18 z 24.09.2018 z Aneksem nr 1 z 01.08.2019) na zadanie pn. " Budowa ścieżki pieszej zlokalizowanej wzdłuż linii brzegowej Jeziora Chrzypskiego w Chrzypsku Wielkim" w kwocie 258 555,00 zł
 - dofinansowanie inwestycji pn. " Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy Chrzypsko, poprzez zakup elementów architektury turystyczno-rekreacyjnej oraz budowę wiatry grillowej w miejscowości Śródka" w kwocie 59 407,00 zł
 - dofinansowanie inwestycji pn. Budowa szatni sportowej z sanitariatami w Chrzypsku Wielkim" w kwocie 100 000,00 zł
 - dofinansowanie inwestycji pn. "Zagospodarowanie terenu w centrum wsi drogą do wzmocnienia potencjału mieszkańców Śródki" (Umowa nr DR94/2020 z Województwem Wielkopolskim) w kwocie 23 900,00 zł
 - dofinansowanie inwestycji pn. "Poprawa i rozwój infrastruktury turystycznej poprzez budowę wiatry turystycznej w Orlu Wielkim" (Umowa nr 7/DS/JST/T/2020 z Województwem Wielkopolskim) w kwocie 24 910,00 zł
 - dofinansowanie inwestycji pn. "Przebudowa ulicy polnej w Chrzypsku Wielkim - Etap II, zadanie 1" (Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID - 19, Rządowy Fundusz Inwestycji lokalnych) w kwocie 500 000,00 zł
 - Zwrot z funduszu sołeckiego za 2019 r. - 12 892,65 zł

W latach 2021 - 2026 planuje się dochody majątkowe po 2 795,00 zł ,jest to sprzedaż działki nr 247/2 w Łęczkach 23.03.2017 r. (27 950,00 zł : 10 lat P.M.S.2017-2026)

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost dochodów bieżących w latach 2021-2027 na poziomie średnio 1,9 % , w 2028 roku wzrost o 1,6 %.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2021-2027 wzrastają o 2,1% , natomiast dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w latach 2021-2030 pozostawiono na jednakowym poziomie w kwocie 11 000,00 zł. Dochody z tytułu subwencji oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w latach 2021-2027 wzrastają o 2,1%. Pozostałe dochody bieżące , w tym z podatku od nieruchomości w latach 2021-2027 wzrastają o 1,8%.

Biorąc pod uwagę długi okres WPF w latach 2029 –2030 dochody pozostawiono na poziomie roku 2028 ponieważ planowanie na ten okres obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

Przyjęte wskaźniki wzrostu są ostrożniejsze niż w wytycznych założonych przez Ministra Finansów (24 październik 2019 r.).

II. WYDATKI

Na 2020 rok zaplanowano w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki zgodnie z Uchwałą Budżetową w wysokości 21 121 020,51 zł. Ich wielkość podzielona jest na wydatki bieżące , wydatki na obsługę długu oraz wydatki majątkowe.

Biorąc pod uwagę spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wymóg spełnienia wskaźnika z art.243 ustawy o finansach publicznych wydatki bieżące w latach 2021 -2028 roku wzrastają o 1,9 % , . Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczne przyjęto w 2021 roku ze wzrostem 2,64 % , a w latach 2022-2028 ze wzrostem 1,7%.

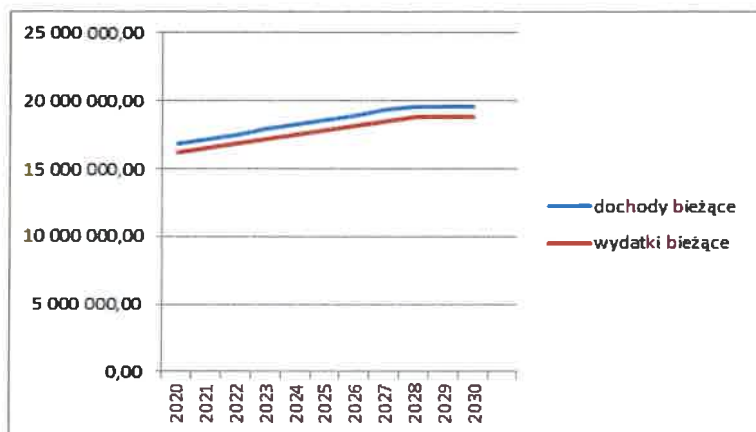
Wydatki bieżące w 2029 roku i 2030 roku pozostają na poziomie 2028 roku.

W wydatkach bieżących zaplanowano dotacje podmiotowe dla Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej w Chrzypsku Wielkim , w tym: dla Gminnej Biblioteki w Chrzypsku Wielkim w latach 2022-2023 po 81 680,00 zł ,w latach 2024-2030 po 82 500,00 zł oraz dla Gminnego Ośrodka Kultury w Chrzypsku Wielkim w latach 2022-2023 po 319 500,00 zł ,w latach 2024-2030 po 322 700,00 zł na bieżące funkcjonowanie tych jednostek.

Przyjęte wskaźniki wydatków są na poziomie niższym niż planowana inflacja.

Gmina stara się o dofinansowanie ze środków zewnętrznych. Optymalizacja wydatków bieżących pozwoli realizować część inwestycji ze środków własnych. Jeżeli Gmina po złożeniu wniosków o dofinansowanie niektórych z inwestycji uzyska pozytywną opinię na otrzymanie dotacji to po zawarciu umów zostaną umieszczone stosowne zapisy mające odzwierciedlenie po stronie dochodów, przychodów i wydatków budżetu.

Poniżej przedstawiono wykres obrazujący poziom dochodów bieżących i wydatków bieżących w latach 2020 -2030.



Wydatki na obsługę długu zaplanowano biorąc pod uwagę harmonogram spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wydatki majątkowe w 2020 roku zaplanowano w kwocie 3 431 332,58 zł na :

- Budowa ścieżki pieszej zlokalizowanej wzdłuż linii brzegowej Jeziora Chrzypskiego w Chrzypsku Wielkim – 501 000,00 zł
- Przebudowa drogi gminnej nr 241409P Chrzypsko Wielkie-Chrzypsko Małe - 823 225,00 zł
- Budowa szatni sportowej z sanitariatami w Chrzypsku Wielkim - 300 000,00 zł
- Budowa sieci wodociągowej w Białokoszu i Nojewo – Orle Wielkie oraz rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Polnej wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody w Białczu - 278 971,89 zł
- Budowa drogi Łąkowej w Chrzypsku Wielkim - 103 000,00 zł
- Przebudowa ulicy Polnej w Chrzypsku Wielkim - Etap II, zadanie 1 - 457 500,00 zł
- Gazyfikacja Gminy - 50 000,00 zł
- Oświetlenie uliczne - 69 500,00 zł
- Zakup działki nr 295 w Chrzypsku Wielkim - 289 000,00 zł
- Modernizacja oświetlenia w budynku UG - 35 000,00 zł
- Termomodernizacja budynku UG - 20 000,00 zł
- Budowa ogrodzenia przedszkola w Chrzypsku Wielkim - 20 000,00 zł
- Montaż klimatyzacji do świetlicy w Łęczeczkach (F.S.) - 15 000,00 zł
- Zakup kostki i budowa chodnika i parkingu w Białczu (F.S.) - 20 096,29 zł

- Doposażenie placu zabaw w Chrzypsku Wielkim, ul.Główna (wykonanie ogrodzenia, F.S) - 10 000,00 zł
- Zakup nieruchomości w Białczu, dz. nr 147 - 46 000,00 zł
- Zakup pieca (budynek ul.Główna 16)
- Zagospodarowanie przestrzeni wokół plaży przy kąpielisku w Chrzypsku Wielkim (F.S) - 25 000,00 zł
- Poprawa i rozwój infrastruktury turystycznej poprzez budowę wiaty turystycznej w Orlu Wielkim - 50 910,00 zł
- Wodociąg Białokoszyce - wykonanie projektu (F.S.) - 10 961,61 zł
- Kontener socjalny dla sołectwa Białokosz - 13 000,00 zł
- Zagospodarowanie terenu w centrum wsi drogą do wzmocnienia potencjału mieszkańców Śródki - 58 099,93 zł
- Dofinansowanie dla Powiatu inwestycji pn." Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1745P Łęczeczki-granica powiatu szamotulskiego, na długości 1 km (etap VI od km 5+200 do km 6+200)" - 150 000,00 zł
- Dofinansowanie dla Powiatu inwestycji pn."Modernizacja byłej kuźni w Muzeum - Zamek opalińskich w Sierakowie" - 8 000,00 zł
- Dofinansowanie zakupu ambulansu dla SPZOZ Międzychód - 16 000,00 zł
- Dodatkowe zadania inwestycyjne - 25 870,00 zł

Wydatki majątkowe począwszy od 2021 roku zaplanowano w kwotach umożliwiających spłatę ich z dochodów własnych , w dużej mierze na wkład własny do inwestycji, które będą wprowadzone do planu po pozyskaniu środków finansowych zewnętrznych takich jak z budżetu Unii Europejskiej czy Województwa Wielkopolskiego .

Wydatki te kształtują się następująco :

- 2021 rok 399 023,00 zł
- 2022 rok 375 654,00 zł
- 2023 rok 406 801,00 zł
- 2024 rok 401 478,00 zł
- 2025 rok 421 705,00 zł
- 2026 rok 442 490,00 zł
- 2027 rok 691 058,00 zł
- 2028 rok 635 146,00 zł
- 2029 rok 639 946,00 zł
- 2030 rok 596 589,00 zł

Planowanie wydatków majątkowych umożliwia sukcesywne obniżanie kwoty długu,

z 2 635 757,00 zł w 2020 roku do 173 557,00 zł w 2029 roku.

Poniższa tabela przedstawia kształtowanie się kwoty długu i wysokość zaplanowanych rat kapitałowych do spłaty w latach 2020-2030 roku.

Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2020 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	2 184 870,00
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	926 627,00
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	327 870,00
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego przed umorzeniem pożyczki	2 783 627,00
5)	Umorzenie pożyczki przez WFOŚ z kwoty przewidzianej na spłatę kredytów i pożyczek	147 870,00
6)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	2 635 757,00
7)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	20 374 393,51
8)	Wskaźnik długu [%]	12,94%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2021 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	2 635 757,00
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	305 000,00
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	2 330 757,00
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	17 218 290,00
6)	Wskaźnik długu [%]	13,54%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2022 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	2 330 757,00
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	347 000,00
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	1 983 757,00
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	17 550 692,00
6)	Wskaźnik długu [%]	11,30%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2023 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	1 983 757,00
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	335 000,00
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	1 648 757,00
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	17 889 572,00
6)	Wskaźnik długu [%]	9,22%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2024 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	1 648 757,00
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	360 000,00
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	1 288 757,00
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	18 235 057,00
6)	Wskaźnik długu [%]	7,07%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2025rok		

1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	1 288 757,00
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	360 000,00
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	928 757,00
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	18 587 282,00
6)	Wskaźnik długu [%]	5,00%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2026 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	928 757,00
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	360 000,00
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	568 757,00
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	18 946 373,00
6)	Wskaźnik długu [%]	3,00%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2027 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	568 757,00
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	130 000,00
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	438 757,00
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	19 309 674,00
6)	Wskaźnik długu [%]	2,27%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2028 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	438 757,00
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	135 000,00
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	303 757,00
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	19 610 046,00
6)	Wskaźnik długu [%]	1,55%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2029 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	303 757,00
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	130 200,00
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	173 557,00
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	19 610 046,00
6)	Wskaźnik długu [%]	0,89%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2030 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	173 557,00
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	173 557,00
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	0,00
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	19 610 046,00
6)	Wskaźnik długu [%]	0,00

Planowana kwota długu w 2020 roku w wysokości 2 635 757,00 zł składa się z :

1. Zadłużenie na początek 2020 roku (stan na 31.12.2019 r.) w kwocie **2 184 870,00 zł**,
które wynika z :
 - zadłużenia Gminy na koniec 2018 roku w kwocie 1 370 770,00 zł (RB – Z za IV kwartał 2018 roku)
 - przychodów z tytułu kredytów i pożyczek w 2019 r. w kwocie 1 100 000,00 zł (do końca 2019 roku Wójt nie zaciągnie innych zobowiązań poza w/w wymienionymi)
 - do końca 2019 roku zostanie zrealizowana spłata kredytów i pożyczek w kwocie 285 900,00 zł
2. Planowanych przychodów w 2020 r. z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie **926 627,00 zł**
4. Planowanej spłacie kredytów i pożyczek w 2020 r. w kwocie **327 870,00 zł**
5. Umorzenie pożyczki przez WFOŚ **147 870,00 zł**

III. Przychody budżetu na planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki w 2020 roku w kwocie 926 627,00 zł oraz inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu w kwocie 161 600,00 zł, która dotyczy planowanej pożyczki dla GOK 131 600,00 zł i 30 000,00 zł dla OSP Charcice

Rozchody zaplanowano biorąc pod uwagę harmonogram spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 327 870,00 zł minus umorzenie raty pożyczki przez WFOŚ 147 870,00 zł oraz inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu w kwocie 161 600,00 zł, które dotyczą planowanej pożyczki dla GOK 131 600,00 zł i 30 000,00 zł dla OSP Charcice

IV. W pozycji (3) wynik budżetu planuje się **deficyt** w 2020 roku w kwocie 746 627,00 zł w związku z planowanymi inwestycjami. Będzie spłacony z przychodów budżetu.

Nadwyżki budżetowe występujące w poszczególnych latach przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

V. Relacja z art.243 ustawy o finansach publicznych – we wszystkich latach objętych prognozą zostaną zachowane wskaźniki spłat zadłużenia oraz jego obsługi w odniesieniu do dochodów.

VI. PRZEDSIĘWZIĘCIA

W wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej) w pozycji:

1.1 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt2 i 3 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych :

poz.1.1.2.1 - wydatki majątkowe

- wydatki majątkowe pn. „Budowa ścieżki pieszej zlokalizowanej wzdłuż linii brzegowej Jeziora Chrzypskiego w Chrzypsku Wielkim” o łącznym nakładzie **507 864,00 zł** realizowane w latach 2019-2020

limit zobowiązań 501 000,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF 10.1.) w podziale na :

- 2020 rok w wysokości 501 000,00 zł
- 6 864,00 zł dotyczy 2019 roku

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe :

poz.1.3.1 - wydatki bieżące

- wydatki bieżące pn. „Ubezpieczenie mienia, NNW, komunikacyjne” o łącznym nakładzie **94 596,00 zł** (poz.1.3.1.1) realizowane w latach 2017-2020

limit zobowiązań 23 739,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.1) w podziale na :

- 2020 rok w wysokości 23 739,00 zł
- 23 377,00 zł dotyczy 2017 roku
- 23 740,00 zł dotyczy 2018 roku
- 23 740,00 zł dotyczy 2019 roku

poz.1.3.2 - wydatki majątkowe

- wydatki majątkowe pn. „ Przebudowa drogi gminnej nr 241409P Chrzypsko Wielkie-Chrzypsko Małe" o łącznym nakładzie **1 191 000,00 zł** (poz.1.3.2.1) realizowane w latach 2019-2020

limit zobowiązań 823 225,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.2) w podziale na :

- 2020 rok w wysokości 823 225,00 zł
- 367 775,00 zł dotyczy 2019 roku

poz.1.3.2.2 - wydatki majątkowe

- wydatki majątkowe pn. „ Budowa sieci wodociągowej w Białokoszu i Nojewo – Orle Wielkie oraz rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Polnej wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody w Białczu " o łącznym nakładzie **508 000,01 zł** realizowane w latach 2020-2021

limit zobowiązań 508 000,01 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale na :

- 2020 rok w wysokości 278 971,89 zł
- 2021 rok w wysokości 229 028,12 zł

Uzasadnienie
do Uchwały nr XXVII/177/2020
Rady Gminy Chrzypsko Wielkie
z dnia 29 grudnia 2020 roku

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2020 – 2030.

1. Zmiany dokonywane w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczą dostosowania planu na 2020 rok do aktualnej wersji budżetu na ten rok.
2. Zmniejszono przychody o 94 800,00 zł
3. Skorygowano kwotę długu z ratami do spłaty o 94 800,00 zł.
4. Deficyt (wynik budżetu kol.3) zmniejszył się o 94 800,00 zł do kwoty 746 627,00 zł
5. Zmniejszając dług zwiększono wydatki majątkowe :

2023r.- 10 000,00 zł
2025r.- 40 000,00 zł
2026r.- 40 000,00 zł
2029r.- 4 800,00 zł

