

Uchwała nr
Rady Gminy Chrzypsko Wielkie
z dnia 29 grudnia 2021 roku

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie
na lata 2021 – 2031.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r., poz.1372 ze zm.), art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz.305 ze zm.)

Rada Gminy Chrzypsko Wielkie uchwala, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2021-2031 wg załącznika nr 1.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chrzypsko Wielkie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
do Uchwały nr
Rady Gminy Chrzypsko Wielkie
z dnia 29 grudnia 2021 roku

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2021 – 2031.

1. Zmiany dokonywane w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczą dostosowania planu na 2021 rok do aktualnej wersji budżetu na ten rok.
2. Zmniejszono przychody z tytułu kredytów i pożyczek o 226 824,97 zł (poz.4 i poz. 4.1)
3. Zmniejszono wynik budżetu o 1 723 601,97 zł (poz.3)
4. Zmieniono rozchody budżetu i spłaty rat kapitałowych (po.5 i poz.5.1) w latach 2027-2031
5. Zmieniono kwotę długu (poz.6)

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały nr
Rady Gminy Chrzypsko Wielkie
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata
2021-2031
z dnia 29 grudnia 2021 roku

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2		
Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x				
2021	21 270 393,17	18 855 415,92	2 746 700,00	12 285,29	5 185 837,00	7 043 101,06	3 867 492,57	1 737 294,00	2 414 977,25	285 395,00	2 129 582,25		
2022	17 281 434,00	17 138 639,00	2 807 127,00	11 565,00	4 715 969,00	6 154 963,00	3 449 015,00	1 788 565,00	142 795,00	142 795,00	0,00		
2023	17 483 575,00	17 480 780,00	2 860 462,00	10 000,00	4 815 004,00	6 284 217,00	3 511 097,00	1 800 399,00	2 795,00	2 795,00	0,00		
2024	17 834 208,00	17 831 413,00	2 914 811,00	10 000,00	4 916 119,00	6 416 186,00	3 574 297,00	1 832 806,00	2 795,00	2 795,00	0,00		
2025	18 191 904,00	18 189 109,00	2 970 192,00	10 000,00	5 019 357,00	6 550 926,00	3 638 634,00	1 865 797,00	2 795,00	2 795,00	0,00		
2026	18 556 808,00	18 554 013,00	3 026 626,00	10 000,00	5 124 763,00	6 688 495,00	3 704 129,00	1 899 381,00	2 795,00	2 795,00	0,00		
2027	18 926 271,00	18 926 271,00	3 084 132,00	10 000,00	5 232 383,00	6 828 953,00	3 770 803,00	1 933 570,00	0,00	0,00	0,00		
2028	19 302 947,00	19 302 947,00	3 139 646,00	10 000,00	5 342 263,00	6 972 361,00	3 838 677,00	1 968 374,00	0,00	0,00	0,00		
2029	19 302 947,00	19 302 947,00	3 139 646,00	10 000,00	5 342 263,00	6 972 361,00	3 838 677,00	1 968 374,00	0,00	0,00	0,00		
2030	19 302 947,00	19 302 947,00	3 139 646,00	10 000,00	5 342 263,00	6 972 361,00	3 838 677,00	1 968 374,00	0,00	0,00	0,00		
2031	19 302 947,00	19 302 947,00	3 139 646,00	10 000,00	5 342 263,00	6 972 361,00	3 838 677,00	1 968 374,00	0,00	0,00	0,00		

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

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje i środki na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu Jednostki, wynikającymi 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.

Lp	Wycatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
									Wydutki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x			
2021	21 559 308,17	17 720 177,51	6 777 527,05	0,00	0,00	0,00	0,00	42 550,00	0,00	0,00	0,00	3 839 130,66	158 147,83	
2022	16 944 434,00	16 909 434,00	7 001 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 376,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	
2023	17 118 575,00	17 114 672,00	7 085 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 376,00	0,00	0,00	0,00	3 903,00	0,00	
2024	17 434 208,00	17 354 277,00	7 170 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 376,00	0,00	0,00	0,00	79 931,00	0,00	
2025	17 791 904,00	17 631 945,00	7 256 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 376,00	0,00	0,00	0,00	159 959,00	0,00	
2026	18 156 808,00	17 914 055,00	7 344 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 376,00	0,00	0,00	0,00	242 752,00	0,00	
2027	18 717 179,00	18 200 681,00	7 432 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 376,00	0,00	0,00	0,00	516 498,00	0,00	
2028	18 102 947,00	18 491 892,00	7 521 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 026,00	0,00	0,00	0,00	611 055,00	0,00	
2029	18 152 947,00	18 491 892,00	7 521 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 676,00	0,00	0,00	0,00	661 055,00	0,00	
2030	18 152 947,00	18 491 892,00	7 521 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 326,00	0,00	0,00	0,00	661 055,00	0,00	
2031	18 252 947,00	18 491 892,00	7 521 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	761 055,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	w tym:	
						3.1	4	4.1	4.1.1			4.2
2021		-288 915,00	0,00	1 965 692,00	959 092,00	288 915,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		337 000,00	337 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		365 000,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		209 092,00	209 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	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	z tego:				5	z tego:														
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z załaganiami długu x 7)		w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x											
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				4.4	4.4.1			4.5	4.5.1									
lp																				
2021	156 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 676 777,00	155 000,00	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	0,00	0,00	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	337 000,00	337 000,00					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	365 000,00	365 000,00					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	400 000,00	400 000,00					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	400 000,00	400 000,00					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	400 000,00	400 000,00					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	209 092,00	209 092,00					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	200 000,00	200 000,00					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	150 000,00	150 000,00					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	150 000,00	150 000,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczenia majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja z równowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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 ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi *		
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			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 521 777,00	2 661 092,00	0,00	1 135 238,41	1 965 238,41			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	229 205,00	229 205,00			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	366 108,00	366 108,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	477 136,00	477 136,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	557 164,00	557 164,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	639 957,00	639 957,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	725 590,00	725 590,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	811 055,00	811 055,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	811 055,00	811 055,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	811 055,00	811 055,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	811 055,00	811 055,00			

B) Skorygowanie o środki dotyczy 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. 225 ust. 2a ustawy.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	9.1	9.1.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
			Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochody i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2021	50 000,40	50 000,40	47 222,60	0,00	0,00	0,00	55 572,52	9.3.1	47 239,12	9.3.1.1
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
	w tym:			z tego:			Wydatki na splate zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splate zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związkowo-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 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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	396 998,12	396 998,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2021 -2031

Wieloletnią Prognozę Finansową Gmina Chrzypsko Wielkie sporządziła na lata 2021-2031. 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 ze zm.).

Przyjęto założenie, że poprzednia Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2030 będzie obowiązywać do końca roku 2020, a od 2021 roku wejdzie w życie nowa Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021-2031. 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 2021 – 2031 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 2019 rok oraz za 3 kwartały 2020 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na 2021 rok jest zgodna z budżetem Gminy na 2021 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 2021 roku dochody zaplanowano w wysokości 21 270 393,17 zł na podstawie otrzymanych materiałów planistycznych od dysponentów budżetu państwa :

- Ministra Finansów na :

- część oświatową subwencji ogólnej dla jst – 2 709 465,00zł
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin – 1 874 871,00 zł
- część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin – 16 431,00 zł

- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych (38,23%) - 2 746 700,00 zł (w informacji MF 3 227 666,00 zł, do planu przyjęto kwotę o 14,90 % mniejszą, biorąc pod uwagę wpływy z ostatnich lat)

- Wojewody Wielkopolskiego na :

- dotacje celowe z zakresu Administracji Publicznej 41 064,00 zł
- dotacje celowe w zakresie Pomocy Społecznej – 1 063 785,48 zł
- dotacje celowe w zakresie Działu Rodzina – 5 062 158,73,00 zł

- Krajowego Biura Wyborczego na :

- dotację celową przeznaczoną na prowadzenie stałego rejestru wyborców -668,00 zł,

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

W kwocie dochodów na 2021 rok z podatków lokalnych uwzględniono wysokości stawek z podjętych przez Radę Gminy dnia 30 października 2020 r. uchwał :

- Uchwała nr XXV/162/2020 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na rok 2021
- Uchwała nr XXV/163/2020 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych
- Uchwała nr XXV/164/2020 w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2021 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 2021 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 840 800,25 zł

- sprzedaż działki nr 247/2 w Łęczcach 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 : 202/14,202/15,202/16 w Łęczeczkach w kwocie 165 400,00 zł

- sprzedaż działki nr 539/4 w Chrzypsku Wielkim w kwocie 57 100,00 zł
- dofinansowanie ze środków przeciwdziałania COVID na inwestycję pn. "Modernizacja drogi oraz sieci wodociągowej w miejscowości Łęczce" kwotę 200 000,00 zł
- dofinansowanie inwestycji pn. "Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych - Mylin" w kwocie 61 875,00 zł
- dofinansowanie inwestycji pn. "Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych Gnuszyn - Chrzypsko Małe" w kwocie 113 500,00 zł
- zwrot części wydatków z tytułu wydatków ze środków funduszu sołectkiego w 2020 r. - 16 509,75 zł
- sprzedaż samochodu strażackiego - 100,00 zł
- dofinansowanie utworzenia placu zabaw i siłowni zewnętrznej z małą architekturą w Chrzypsku Wielkim - 44 000,00 zł
- dofinansowanie inwestycji "Kształowanie przestrzeni publicznej oraz zagospodarowanie terenu przy j. Białokoskim - 42 580,00 zł
- dofinansowanie inwestycji " Budowa ścieżki pieszej wzdłuż jeziora Chrzypskiego 76 940,50 zł
- nagroda w ramach konkursu "Najbardziej Odporna Gmina i Gmina na Medal" - 500 000,00 zł
- uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji - 996 777,00 zł

W 2022 roku planuje się sprzedaż dwóch działek mieszkaniowych przy boisku w Chrzypsku Wielkim w kwocie 140 000,00 zł

W latach 2022 - 2026 planuje się dochody majątkowe po 2 795,00 zł , jest to sprzedaż działki nr 247/2 w Łęczcach 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 2022-2028 na poziomie średnio 2,0 % , w 2028 roku wzrost o 1,9 %.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w roku 2022 wzrastają o 2,2% , w latach 2023-2027 wzrastają o 1,9% i w roku 2028 o 1,8% natomiast w latach 2029-2031 udziały pozostawiono na poziomie 2028 roku. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w latach 2022-2031 pozostawiono na jednakowym poziomie w kwocie 10 000,00 zł. Dochody z tytułu subwencji oraz z tytułu dotacji w latach 2022-2028 wzrastają o 2,1%. Pozostałe dochody bieżące , w tym z podatku od nieruchomości w latach 2022-2028 wzrastają o 1,8%.

Biorąc pod uwagę długi okres WPF w latach 2029 –2031 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 (29 lipca 2020 r.).

II. WYDATKI

Na 2021 rok zaplanowano w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki zgodnie z Uchwałą Budżetową w wysokości 21 559 308,17 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 roku 2020 wzrastają o 1,2%, w latach 2022 -2024 roku wzrastają o 1,4 % , w latach 2025 – 2028 wzrastają o 1,6% , lata 2029 -2031 pozostawiono na poziomie 2028 roku. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przyjęto w latach 2022 - 2028 roku ze wzrostem 1,2 % , latach 2029 – 2031 pozostawiono na poziomie 2028 roku.

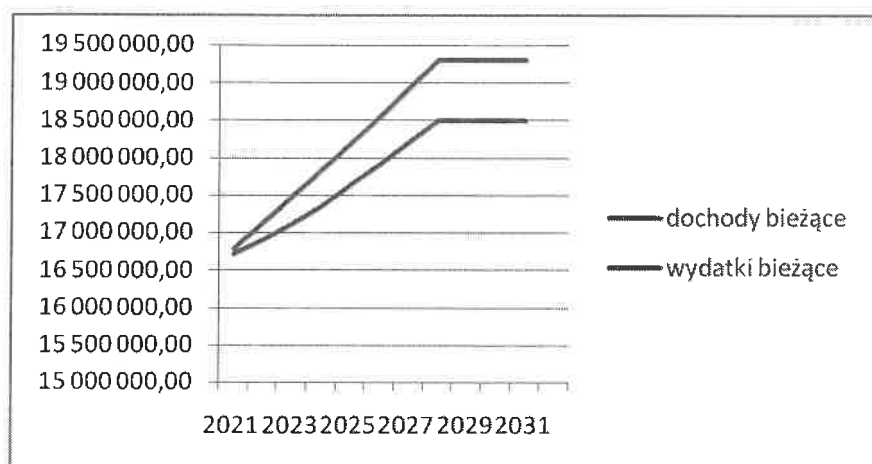
W wydatkach bieżących zaplanowano dotacje podmiotowe dla Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej w Chrzypsku Wielkim , w tym: dla Gminnej Biblioteki w Chrzypsku Wielkim w latach 2022-2028 po 105 495,00 zł oraz dla Gminnego Ośrodka Kultury w Chrzypsku Wielkim w latach 2022-2028 po 390 250,19 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. Należy brać pod uwagę fakt, że brak finansowania ze środków zewnętrznych może spowodować wycofanie się z części inwestycji.

Poniżej przedstawiono wykres obrazujący poziom dochodów bieżących i wydatków bieżących w latach 2021 -2031.



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

Wydatki majątkowe w 2021 roku zaplanowano w kwocie 3 839 130,66 zł na :

- 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 – 229 028,12 zł
- Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych – Mylin – 265 000,00 zł
- Termomodernizacja budynku UG – etap I - 197 772,00 zł
- Zakup gruntu w Chrzypsku Małym ,Białokoszycach, Mylinie i Charcicach – 25 000,00 zł
- Zakup kserokopiarki – 12 540,00 zł

- Przebudowa drogi gminnej Chrzypsko Wielkie – Charcice etap I -3 976,00 zł
- Przebudowa drogi gminnej Chrzypsko Wielkie – Charcice etap II - 406 169,11 zł
- Wykonanie płatnego parkingu wraz z ciągiem komunikacyjnym przy plaży w Chrzypsku Wielkim – 50 000,00 zł
- Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych – Gnuszyn – 275 000,00 zł
- Zagospodarowanie terenu przy jeziorze Białokoskim wraz z budową pomostu – 87 500,00 zł
- Budowa przedszkola etap I (projekt) – 120 000,00 zł
- Oświetlenie uliczne – 80 000,00 zł
- Budowa dróg i chodników wraz z kanalizacją na osiedlu w Chrzypsku Wielkim w rejonie ul.Kwiatowej - 829 491,31 zł
- Dofinansowanie do adaptacji i wyposażenia sali kinowej w Chrzypsku Wielkim (GOK) - 144 147,83 zł
- Utworzenie placu zabaw i siłowni zewnętrznej z małą architekturą w Chrzypsku Wielkim - 101 500,00 zł
- Budowa kanalizacji w miejscowości Białcz (projekt) - 47 970,00 zł
- Modernizacja drogi oraz sieci wodociągowej w miejscowości Łężce - 265 000,00 zł
- Budowa dróg i chodników wraz z kanalizacją burzowa i sanitarną na osiedlu w Chrzypsku Wielkim w rejonie ul. Lęśnej - 421 000,00 zł
- Dodatkowe zadania inwestycyjne – 64 008,69 zł
- Budowa sieci wodociągowej we wsi Białokoszyce - 21 888,00 zł
- Przebudowa drogi w miejscowości Charcice (projekt) - 21 220,00 zł
- Przebudowa drogi w miejscowości Gnuszyn (projekt) - 14 760,00 zł
- Wykonanie parkingu przy ul. Jeziornej - 23 000,00 zł
- Zakup działki pod parking i poszerzenie ul. Polnej w Chrzypsku Wielkim - 26 759,60 zł
- Dofinansowanie zakupu aparatu do optycznej koherentnej tomografii - OCT na potrzeby Poradni Okulistycznej SPZOZ Międzychód - 14 000,00 zł
- Zakup kserokopiarki (ZS) - 15 000,00 zł
- Utworzenie pracowni w ramach programu "Laboratoria przyszłości" - 77 400,00 zł

Wydatki majątkowe począwszy od 2022 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 :

- 2022 rok 35 000,00 zł
- 2023 rok 3 903,00 zł
- 2024 rok 79 931,00 zł
- 2025 rok 159 959,00 zł
- 2026 rok 242 752,00 zł
- 2027 rok 516 498,00 zł
- 2028 rok 611 055,00 zł
- 2029 rok 661 055,00 zł
- 2030 rok 661 055,00 zł
- 2031 rok 761 055,00 zł

Planowanie wydatków majątkowych umożliwia sukcesywne obniżanie kwoty długu, z 2 661 092,00 zł w 2021 roku do 50 000,00 zł w 2030 roku.

Poniższa tabela przedstawia kształtowanie się kwoty długu i wysokość zaplanowanych rat kapitałowych do spłaty w latach 2021-2031 roku.

Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2021 rok	
Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	1 857 000,00
Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	959 092,00
Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	155 000,00
Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego przed umorzeniem pożyczki	2 661 092,00
Umorzenie pożyczki przez WFOŚ z kwoty przewidzianej na spłatę kredytów i pożyczek	0,00
Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	2 661 092,00
Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	21 270 393,17

Wskaźnik długu [%]	12,51%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2022 rok	
Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	2 661 092,00
Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	
Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	337 000,00
Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	2 324 092,00
Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	17 281 434,00
Wskaźnik długu [%]	13,45%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2023 rok	
Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	2 324 092,00
Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	365 000,00
Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	1 959 092,00
Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	17 483 575,00
Wskaźnik długu [%]	11,21%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2024 rok	
Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	1 959 092,00
Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	400 000,00
Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	1 559 092,00
Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	17 834 208,00
Wskaźnik długu [%]	8,74%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2025 rok	
Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	1 559 092,00
Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	400 000,00
Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	1 159 092,00
Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	18 191 904,00
Wskaźnik długu [%]	6,37%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2026rok	
Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	1 159 092,00
Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00

Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	400 000,00
Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	759 092,00
Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	18 556 808,00
Wskaźnik długu [%]	4,09%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2027 rok	
Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	759 092,00
Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	209 092,00
Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	550 000,00
Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	18 926 271,00
Wskaźnik długu [%]	2,91%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2028 rok	
Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	550 000,00
Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	200 000,00
Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	350 000,00
Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	19 302 947,00
Wskaźnik długu [%]	1,81%

Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2029 rok	
Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	350 000,00
Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	150 000,00
Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	200 000,00
Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	19 302 947,00
Wskaźnik długu [%]	1,04%

Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2030 rok	
Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	200 000,00
Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	150 000,00
Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	50 000,00
Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	19 302 947,00
Wskaźnik długu [%]	0,26%
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2031 rok	

Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	50 000,00
Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	0,00
Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	50 000,00
Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	0,00
Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	19 302 947,00
Wskaźnik długu [%]	0,00

Planowana kwota długu w 2021 roku w wysokości 2 887 916,97,00 zł składa się z :

1. Zadłużenie na początek 2021 roku (stan na 31.12.2020 r.) w kwocie **1 857 000,00 zł**,
które wynika z :
 - zadłużenia Gminy na koniec 2019 roku w kwocie 2 184 870,00 zł (RB – Z za IV kwartał 2019 roku)
 - przychodów z tytułu kredytów i pożyczek w 2020 r. w kwocie 0,00 zł (do końca 2020 roku Wójt nie zaciągnie innych zobowiązań)
 - do końca 2020 roku zostanie zrealizowana spłata kredytów i pożyczek w kwocie 180 000,00 zł
 - umorzenie pożyczki z WFOŚ 147 870,00 zł
2. Planowanych przychodów w 2021 r. z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie **959 092,00 zł**
3. Planowanej spłacie kredytów i pożyczek w 2021 r. w kwocie **155 000,00 zł**

III. Przychody budżetu na planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki w 2021 roku w kwocie 959 092,00 zł oraz inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu w kwocie 156 600,00 zł, która dotyczy pożyczki dla GOK 131 600,00 zł w 2020 roku , 850 000,00 zł jako Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na inwestycję pn..”Budowa dróg i chodników z kanalizacją burzową i sanitarną na osiedlu w Chrzypsku Wielkim w rejonie ul. Kwiatowej" oraz pożyczki dla OSP w Chrzypsku Wielkim w kwocie 25 000,00 zł

Rozchody zaplanowano biorąc pod uwagę harmonogram spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 155 000,00 zł oraz inne rozchody niezwiązane z zaciągnięciem długu w kwocie 25 000,00 zł dotyczące pożyczki dla OSP w Chrzypsku Wielkim

IV. W pozycji (3) wynik budżetu planuje się **deficyt** w 2021 roku w kwocie 288 915,00 zł w związku z planowanymi inwestycjami. Będzie spłacony z przychodów budżetu - kredyty i pożyczki.

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:

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe :

poz.1.3.2.1 - 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 229 028,12 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

poz.1.3.2.2 - wydatki majątkowe

- wydatki majątkowe pn. „ Budowa kanalizacji w miejscowosci Białcz (projekt)" o łącznym nakładzie **62 970,00 zł** realizowane w latach 2021-2022

limit zobowiązań 62 970,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale na :

- 2021 rok w wysokości 47 970,00 zł
- 2022 rok w wysokości 15 000,00 zł

poz.1.3.2.3 - wydatki majątkowe

- wydatki majątkowe pn. „ Budowa przedszkola etap I (projekt)" o łącznym nakładzie **140 000,00 zł zł** realizowane w latach 2021-2022

limit zobowiązań 140 000,00 zł zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale na :

- 2021 rok w wysokości 120 000,00 zł
- 2022 rok w wysokości 20 000,00 zł