

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 -2032**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gmina Chrzypsko Wielkie sporządziła na lata 2024-2032. Okres objęty prognozą wynika z Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, art. 227 (j.t. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 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 2024 r., poz. 609 ze zm.).

Przyjęto założenie, że poprzednia Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023-2032 będzie obowiązywać do końca roku 2023, a od 2024 roku wejdzie w życie nowa Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024-2032 . 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 2024 – 2032 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.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Chrzypsko Wielkie za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.).

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Chrzypsko Wielkie 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 Chrzypsko Wielkie, 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 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok  | Dynamika realna PKB | Dynamika<br>średnioroczna inflacji<br>(CPI) | Dynamika realnego<br>wynagrodzenia brutto<br>w gospodarce<br>narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 2025 | 3,40%               | 4,10%                                       | 2,80%                                                                  |
| 2026 | 3,10%               | 3,10%                                       | 2,80%                                                                  |
| 2027 | 3,00%               | 2,50%                                       | 2,50%                                                                  |
| 2028 | 2,80%               | 2,50%                                       | 2,60%                                                                  |
| 2029 | 2,60%               | 2,50%                                       | 2,60%                                                                  |
| 2030 | 2,50%               | 2,50%                                       | 2,60%                                                                  |
| 2031 | 2,40%               | 2,50%                                       | 2,50%                                                                  |
| 2032 | 2,30%               | 2,50%                                       | 2,50%                                                                  |

*Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.*

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2032 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 Chrzypsko Wielkie.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 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.

Wieloletniej Prognoza Finansowa i na 2024 rok i jej zmiany są zgodne z budżetem Gminy na 2024 rok i jego zmianami.

## I. DOCHODY

**W 2024 roku dochody zaplanowano w wysokości 36 036 722,05 zł.**

Prognozy dochodów Gminy Chrzypsko Wielkie 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.

### **Dochody bieżące**

**W 2024 roku dochody bieżące zaplanowano w wysokości 19 970 285,71 zł.**

Otrzymane materiały planistyczne od dysponentów budżetu państwa :

- Ministra Finansów na :

- część oświatową subwencji ogólnej dla jst – 4 195 195,00 zł
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin – 1 726 227,00 zł
- część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin – 19 195,00 zł
- część rozwojową subwencji ogólnej - 243 119,00 zł
- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych - 3 939 412,00 zł
- udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych - 24 111,00 zł

- Wojewody Wielkopolskiego na :

- dotacje celowe z zakresu Administracji Publicznej 77 821,00 zł
- dotacje celowe w zakresie Pomocy Społecznej – 1 320 814,85 zł
- dotacje celowe w zakresie Działu Rodzina – 1 447 755,08 zł

- Krajowego Biura Wyborczego na :

- dotację celową przeznaczone na prowadzenie stałego rejestru wyborców - 670,00 zł,

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

W kwocie dochodów na 2024 rok z podatków lokalnych uwzględniono wysokości stawek z podjętych przez Radę Gminy dnia 24 października 2023 r. uchwał:

- Uchwała nr LXIII/373/2023 w sprawie określenia wysokości stawek

podatku od nieruchomości na rok 2024

- Uchwała nr LXIII/374/2023 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na rok 2024
- Uchwała nr LXIII/375/2023 w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2024 rok
- Uchwała nr XXXVII/203/2017 w sprawie ustalenia wysokości opłaty targowej oraz zasad i sposobu jej poboru z dnia 30 października 2017 r.
- Podatek leśny przyjęto w wysokości stawki maksymalnej – 72,0346 zł
- oraz analizę wpływów i zaległości występujących w ostatnich dwóch latach (wymienione dochody klasyfikowane są w następujących paragrafach: 031,032,033,034).

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Chrzypsko Wielkie oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela . 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      | 0,00%               | 100,00%                               |
|                         | 2026-2027 | 0,00%               | 100,00%                               |
|                         | 2028-2032 | 100,00%             | 0,00%                                 |
| dochody z udziału w CIT | 2025      | 0,00%               | 100,00%                               |
|                         | 2026-2027 | 0,00%               | 100,00%                               |
|                         | 2028-2032 | 100,00%             | 0,00%                                 |
| subwencja ogólna        | 2025      | 0,00%               | 100,00%                               |
|                         | 2026-2027 | 0,00%               | 100,00%                               |
|                         | 2028-2032 | 100,00%             | 0,00%                                 |
| dotacje bieżące         | 2025      | 0,00%               | 100,00%                               |
|                         | 2026-2027 | 0,00%               | 100,00%                               |

| Wyszczególnienie           | Lata      | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
|                            | 2028-2032 | 100,00%             | 0,00%                                 |
| pozostałe, w tym:          | 2025      | 0,00%               | 100,00%                               |
|                            | 2026-2027 | 0,00%               | 100,00%                               |
|                            | 2028-2032 | 100,00%             | 0,00%                                 |
| z podatku od nieruchomości | 2025      | 0,00%               | 100,00%                               |
|                            | 2026-2027 | 0,00%               | 100,00%                               |
|                            | 2028-2032 | 100,00%             | 0,00%                                 |

### 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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Chrzypsko Wielkie, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 2 517 047,00 zł, co stanowi 117,00% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 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 2024 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.

## **Dochody majątkowe**

**W 2024 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 16 066 436,34 zł, w tym:**

- 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 80 000,00 zł
- sprzedaż działki nr 42 w Chrzypsku Małym w kwocie 80 000,00 zł
- dofinansowanie inwestycji zaplanowane z Rządowego Funduszu Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych , w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 13 352 026,65 zł w tym na:
  - Budowę kanalizacji w miejscowości Ryżyn w kwocie 1 926 085,94 zł
  - Budowę wodociągu w Orlu Wielkim w kwocie 815 002,44 zł
  - Budowę drogi w miejscowości Łężce w kwocie 1 278 645,10 zł
  - Przebudowę drogi w miejscowości Charcice 1 554 302,17 zł
  - Budowę przedszkola w Chrzypsku Wielkim w kwocie 7 265 991,00 zł
  - Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Chrzypsko Wielkie -512 000,00 zł
- dofinansowanie inwestycji zaplanowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 1 295 207,10 zł, w tym na :
  - Remont pokrycia dachu zabytkowego Kościoła Parafialnego pw. Św. Wojciecha w Chrzypsku Wielkim w kwocie 334 607,10 zł

- Konserwację i renowację ołtarzy bocznych pw. św. Józefa i pw. Matki Bożej w Kościele Parafialnym pw. św. Wojciecha w Chrzypsku Wielkim w kwocie 500 000,00
- Termomodernizacja budynku dawnej szkoły w Łęczcach w kwocie 460 600,00 zł
- dofinansowanie inwestycji zaplanowane na 2024 rok z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 532 434,69 zł, w tym na :
  - Przebudowa drogi w miejscowości Gnuszyn w kwocie 532 434,69 zł
- dofinansowanie inwestycji zaplanowane na 2024 rok z z Budżetu Państwa i ze środków Unii Europejskiej na realizację programu pn. "Cyberbezpieczny samorząd" - 42 316,93 zł
- dofinansowanie finansowe z KPO oraz środki na finansowanie podatku VAT zadania polegającego na utworzeniu klubu dziecięcego pn. „Klub Dziecięcy w Chrzypsku Wielkim” w ramach programu Aktywny Maluch w łącznej kwocie 651 208,02 zł.
- zwrot w ramach funduszu sołeckiego realizowanego w 2023 r. - 30 447,95 zł

**W 2025 roku planuje się dochody majątkowe w kwocie 122 795,00 zł, w tym :**

- 2 795,00 zł - sprzedaż działki nr 247/2 w Łęczcach 23.03.2017 r. (27 950,00 zł : 10 lat P.M.S.2017-2026)
- sprzedaż działki nr 202/16 w Łęczczkach w kwocie 120 000,00 zł

**W 2026 roku planuje się dochody majątkowe w kwocie 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)

## **II .WYDATKI**

**Na 2024 rok zaplanowano w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki zgodnie z Projektem Uchwały Budżetowej w wysokości 39 891 068,75 zł.**

**1.Wydatki bieżące - 20 490 282,70 zł**

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:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
  1. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
  2. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Chrzypsko Wielkie 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 . 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 | 2025-2027 | 0,00%               | 0,00%                                 | 50,00%                                                        |
|                          | 2028-2032 | 25,00%              | 25,00%                                | 50,00%                                                        |
| inne                     | 2026-2027 | 0,00%               | 50,00%                                | 0,00%                                                         |
|                          | 2028-2032 | 0,00%               | 100,00%                               | 0,00%                                                         |

*Źródło: Opracowanie własne.*

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy planowaniu dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z planu budżetu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Chrzypsko Wielkie wydatki na wynagrodzenia pochodne

od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 10 467 646,06 zł. W latach 2025-2032 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 Chrzypsko Wielkie 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, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie 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 2025 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Chrzypsko Wielkie przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2025 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2024 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 2026 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2025 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

## 2.Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w 2024 roku zaplanowano w kwocie 19 400 786,05 zł na :

- Budowa wodociągu w Orlu Wielkim - 869 136,00 zł
- Budowa przedszkola w Chrzypsku Wielkim - 8 856 291,00zł
- Budowa kanalizacji w miejscowości Ryżyn - 2 307 458,94 zł
- Budowa nowego ujęcia wody wraz z rozbudową sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Chrzypsku Wielkim - 50 000,00 zł
- Budowa drogi w miejscowości Łężce - 1 319 740,10 zł
- Przebudowa drogi w miejscowości Charcice - 1 671 108,17 zł
- Przebudowa drogi w miejscowości Gnuszyn - 1 205 000,64 zł
- Budowa amfiteatru – sceny nad jeziorem w Chrzypsku Wielkim (f.sołecki) – 89 090,78 zł
- Budowa drogi Mylin Gołęcin (projekt) -20 000,00 zł
- Modernizacja budynku ul.Główna 19 (projekt) - 55 350,00 zł.
- Modernizacja istniejącej infrastruktury turystycznej nad Jeziorem Chrzypskim- 41 000,00 zł
- Utworzenie Klubu Dziecięcego w Chrzypsku Wielkim - 651 208,02 zł
- Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Chrzypsko Wielkie - 660 440,00 zł
- Zakupy w ramach programu "Cyberbezpieczny samorząd"(serwer do archiwizacji danych, oprogramowanie) - 45 902,00 zł
- Budowa chodnika w Charcicach ( f.sołecki) - 11 210,40 zł
- Przebudowa drogi Chrzypsko Małe - Gnuszyn etap - 40 000,00 zł
- Zakup działek na terenie Gminy Chrzypsko Wielkie - 30 000,00 zł
- Dofinansowanie zakupu samochodu dla KPP Międzychód - 10 000,00 zł
- Montaż bramy do strażnicy OSP w Gnuszynie ( f.sołecki) - 13 000,00 zł
- Zakup maszyny do koszenia zieleni ( f.sołecki) - 13 899,00zł
- Zakup zadaszenia do świetlicy wiejskiej ( f.sołecki) - 20 000,00 zł
- Modernizacja kuchni w świetlicy wiejskiej ( f.sołecki) - 17 958,00 zł

- Realizacja Projektu pn."Rewitalizacja linii kolejowej nr 368 Międzychód-Szamotuły" w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej+ do 2029 roku - 6 928,00 zł
- Remont pokrycia dachu zabytkowego Kościoła Parafialnego pw.Św.Wojciecha w Chrzypsku Wielkim - 374 700,00 zł
- Konserwacja i renowacja ołtarzy bocznych pw.św.Józefa i pw.Matki Bożej w Kościele Parafialnym pw.św.Wojciecha w Chrzypsku Wielkim - 520 000,00 zł
- Termomodernizacja budynku dawnej szkoły w Łęczcach - 470 000,00 zł
- Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej - 30 000,00 zł
- Dofinansowanie zakupu kontenera gospodarczego z pomieszczeniami sanitarno - socjalnymi dla OSP Mylin - 1 365,00 zł

Wydatki majątkowe począwszy od 2025 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 :

- 2025 rok            27 670,00 zł
- 2026 rok            248 587,00 zł
- 2027 rok            550 559,00 zł
- 2028 rok            664 934,00 zł
- 2029 rok            717 838,00 zł
- 2030 rok            867 706,00 zł
- 2031 rok            900 147,00 zł
- 2032 rok            905 995,00 zł

Planowanie wydatków majątkowych umożliwia sukcesywne obniżanie kwoty długu, z 3 038 806,00 zł w 2023 roku do 275 600,00 zł w 2031 roku.

### **3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie - 3 854 346,70 zł, a jego pokrycie planuje się z:

-kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym w kwocie

1 118 806,00 zł

- przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku

bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi

finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu

określonymi w odrębnych ustawach

w kwocie 90 940,70 zł

- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 724 600,00 zł

- wolnych środków, o których mowa w art.217 ust2 pkt6 ustawy w kwocie

1 788 400,00 zł

- spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych - 131 600,00 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. Wynik budżetu Gminy Chrzypsko Wielkie

| Rok  | Dochody [zł]  | Wydatki [zł]  | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2024 | 36 036 722,05 | 39 891 068,75 | -3 854 346,70      |
| 2025 | 17 964 435,00 | 17 476 435,00 | 488 000,00         |
| 2026 | 18 397 527,00 | 17 909 527,00 | 488 000,00         |
| 2027 | 18 854 600,00 | 18 416 600,00 | 438 000,00         |
| 2028 | 19 382 529,00 | 18 979 529,00 | 403 000,00         |
| 2029 | 19 886 475,00 | 19 491 469,00 | 395 006,00         |
| 2030 | 20 383 636,00 | 20 108 036,00 | 275 600,00         |
| 2031 | 20 872 843,00 | 20 597 243,00 | 275 600,00         |
| 2032 | 21 352 917,00 | 21 077 317,00 | 275 600,00         |

Źródło: Opracowanie własne.

#### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 332 346,70 zł.

Przychody Gminy Chrzypsko Wielkie w 2024 r. obejmują:

- 1.kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 1 536 806,00 zł;
- 2.nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 724 600,00 zł;
- 3.wolne środki – 1 788 400,00 zł;
- 4.spłaty udzielonych pożyczek – 191 600,00 zł;
5. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach -90 940,70 zł.

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe.

Rozchody Gminy Chrzypsko Wielkie obejmują:

- 1.spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Chrzypsko Wielkie zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Chrzypsko Wielkie

| <b>Rok</b> | <b>Zobowiązanie historyczne [zł]</b> | <b>Zobowiązanie planowane [zł]</b> | <b>Zobowiązania razem [zł]</b> |
|------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| 2024       | 418 000,00                           | 0,00                               | 418 000,00                     |
| 2025       | 418 000,00                           | 70 000,00                          | 488 000,00                     |
| 2026       | 418 000,00                           | 70 000,00                          | 488 000,00                     |
| 2027       | 368 000,00                           | 70 000,00                          | 438 000,00                     |
| 2028       | 153 000,00                           | 250 000,00                         | 403 000,00                     |
| 2029       | 145 000,00                           | 250 006,00                         | 395 006,00                     |
| 2030       | 0,00                                 | 275 600,00                         | 275 600,00                     |
| 2031       | 0,00                                 | 275 600,00                         | 275 600,00                     |
| 2032       | 0,00                                 | 275 600,00                         | 275 600,00                     |

*Źródło: Opracowanie własne.*

2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu – 60 000,00 zł, w tym 30 000,00 zł dla OSP Mylin i 30 000,00 zł dla OSP Orle Wielkie.

## **6. Kwota długu**

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2024-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 1 920 000,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 3 038 806,00 zł.

**Planowana kwota długu w 2024 roku w wysokości 3 038 806,00 zł składa się z :**

**1. Zadłużenie na początek 2024 roku ( stan na 31.12.2023 r.) w kwocie 1 920 000,00 zł,**

które wynika z :

- zadłużenia Gminy na koniec 2022 roku w kwocie 2 315 000,00 zł ( RB – Z za IV kwartał 2022 roku)

- przychodów z tytułu kredytów i pożyczek w 2023 r. - 0,00 zł (do końca 2023 roku Wójt nie zaciągnie zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów )

- do końca 2023 roku zostanie zrealizowana spłata kredytów i pożyczek w kwocie 395 000,00 zł

**2. Planowanych przychodów w 2024 r. z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 1 536 806,00 zł**

**3. Planowanej spłacie kredytów i pożyczek w 2024 r. w kwocie 418 000,00 zł**

Poniższa tabela przedstawia kształtowanie się kwoty długu i wysokość zaplanowanych rat kapitałowych do spłaty w latach 2024-2032 roku.

| <b>Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2024 rok</b>                         |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego                                       | 1 920 000,00        |
| Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych | 1 536 806,00        |
| Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek                         | 418 000,00          |
| Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego                                 | <b>3 038 806,00</b> |
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy *                                  | 14 730 002,00       |
| Wskaźnik długu [%]                                                                  | 20,63%              |
| <b>Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2025 rok</b>                         |                     |

|                                                                                     |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego                                       | 3 038 806,00        |
| Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych |                     |
| Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek                         | 488 000,00          |
| Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego                                 | <b>2 550 806,00</b> |
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy *                                  | 15 224 798,00       |
| Wskaźnik długu [%]                                                                  | 16,75%              |
|                                                                                     |                     |
| <b>Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2026 rok</b>                         |                     |
| Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego                                       | 2 550 806,00        |
| Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych | 0,00                |
| Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek                         | 488 000,00          |
| Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego                                 | <b>2 062 806,00</b> |
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy *                                  | 15 570 166,00       |
| Wskaźnik długu [%]                                                                  | 13,25%              |
|                                                                                     |                     |
| <b>Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2027rok</b>                          |                     |
| Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego                                       | 2 062 806,00        |
| Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych | 0,00                |
| Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek                         | 438 000,00          |
| Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego                                 | <b>1 624 806,00</b> |
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy *                                  | 15 959 420,00       |
| Wskaźnik długu [%]                                                                  | 10,18%              |
|                                                                                     |                     |
| <b>Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2028 rok</b>                         |                     |
| Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego                                       | 1 624 806,00        |
| Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych | 0,00                |
| Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek                         | 403 000,00          |
| Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego                                 | <b>1 221 806,00</b> |
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy *                                  | 16 406 284,00       |
| Wskaźnik długu [%]                                                                  | 7,45%               |
|                                                                                     |                     |
| <b>Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2029 rok</b>                         |                     |
| Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego                                       | 1 221 806,00        |
| Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych | 0,00                |
| Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek                         | 395 006,00          |
| Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego                                 | <b>826 800,00</b>   |
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy *                                  | 16 832 848,00       |
| Wskaźnik długu [%]                                                                  | 4,91%               |
|                                                                                     |                     |
| <b>Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2030 rok</b>                         |                     |
| Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego                                       | 826 800,00          |

|                                                                                     |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych | 0,00              |
| Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek                         | 275 600,00        |
| Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego                                 | <b>551 200,00</b> |
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy *                                  | 17 253 668,00     |
| Wskaźnik długu [%]                                                                  | 3,19%             |

|                                                                                     |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2031 rok</b>                         |                   |
| Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego                                       | 551 200,00        |
| Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych | 0,00              |
| Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek                         | 275 600,00        |
| Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego                                 | <b>275 600,00</b> |
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy *                                  | 17 667 756,00     |
| Wskaźnik długu [%]                                                                  | 1,56%             |
| <b>Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2032 rok</b>                         |                   |
| Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego                                       | 275 600,00        |
| Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych | 0,00              |
| Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek                         | 275 600,00        |
| Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego                                 | <b>0,00</b>       |
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy *                                  | 18 074 113,00     |
| Wskaźnik długu [%]                                                                  | 0,00              |

|                    |      |
|--------------------|------|
| Wskaźnik długu [%] | 0,00 |
|--------------------|------|

*\*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*

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie minus 612 907,04 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 Chrzypsko Wielkie zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela. Wynik budżetu bieżącego Gminy Chrzypsko Wielkie

| <b>Rok</b> | <b>Dochody bieżące<br/>[zł]</b> | <b>Wydatki bieżące<br/>[zł]</b> | <b>Wynik budżetu<br/>bieżącego [zł]</b> | <b>Wynik budżetu<br/>bieżącego,<br/>skorygowany o<br/>środki [zł]</b> |
|------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 2024       | 19 970 285,71                   | 20 490 282,70                   | - 519 996,99                            | 2 275 543,71                                                          |
| 2025       | 17 841 640,00                   | 17 448 765,00                   | 392 875,00                              | 392 875,00                                                            |
| 2026       | 18 394 732,00                   | 17 660 940,00                   | 733 792,00                              | 733 792,00                                                            |
| 2027       | 18 854 600,00                   | 17 866 041,00                   | 988 559,00                              | 988 559,00                                                            |
| 2028       | 19 382 529,00                   | 18 314 595,00                   | 1 067 934,00                            | 1 067 934,00                                                          |
| 2029       | 19 886 475,00                   | 18 773 631,00                   | 1 112 844,00                            | 1 112 844,00                                                          |
| 2030       | 20 383 636,00                   | 19 240 330,00                   | 1 143 306,00                            | 1 143 306,00                                                          |
| 2031       | 20 872 843,00                   | 19 697 096,00                   | 1 175 747,00                            | 1 175 747,00                                                          |
| 2032       | 21 352 917,00                   | 20 171 322,00                   | 1 181 595,00                            | 1 181 595,00                                                          |

*Źródło: Opracowanie własne.*

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

## III. PRZEDSIĘWZIĘCIA

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

### 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe :

#### poz.1.3.1.1 - wydatki bieżące

• wydatki bieżące pn. „Ubezpieczenia mienia, NNW, komunikacyjne " o łącznym nakładzie

**176 652,00 zł** realizowane w latach 2023-2026,

limit zobowiązań 132 489,00 zł ( odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale ( łączny nakład ) na :

2023 – 44 163,00 zł

2024 - 44 163,00 zł

2025 - 44 163,00 zł

2026 - 44 163,00 zł

#### **poz.1.3.1.2 - wydatki bieżące**

- wydatki bieżące pn. „Utrzymanie zimowe dróg ” o łącznym nakładzie

**35 000,00 zł** realizowane w latach 2023-2024

limit zobowiązań 35 000,00 zł ( odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale ( łączny nakład ) na :

2024 – 35 000,00 zł

#### **poz.1.3.1.3 - wydatki bieżące**

- wydatki bieżące pn. „Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy ” o łącznym nakładzie **815 000,00 zł** realizowane w latach 2023-2024

limit zobowiązań 815 000,00 zł ( odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale ( łączny nakład ) na :

2024 – 815 000,00 zł

#### **poz.1.3.1.4 - wydatki bieżące**

- wydatki bieżące pn. „Przewozy gminne, w tym dowóz dzieci z Gminy do Szkoły Podstawowej ” o łącznym nakładzie **216 524,00 zł** realizowane w latach 2023-2024

limit zobowiązań 216 524,00 zł ( odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale ( łączny nakład ) na :

2024 – 216 524,00 zł

#### **poz.1.3.1.5 - wydatki bieżące**

wydatki bieżące pn. "Opracowanie Projektu Planu Ogólnego Gminy Chrzypsko Wielkie” o łącznym nakładzie **114 267,00 zł** realizowane w latach 2024-2026.

Limit zobowiązań 114 267,00 zł ( odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale ( łączny nakład ) na :

- 2024 rok                    45 706,80 zł
- 2025 rok                    22 853,40 zł

- 2026 rok                    45 706,80 zł

#### **poz.1.3.1.6 - wydatki bieżące**

wydatki bieżące pn. „Konserwacja oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Chrzypsko Wielkie ” o łącznym nakładzie

**81 000,00 zł** realizowane w latach 2024-2025

limit zobowiązań 81 000,00 zł ( odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale ( łączny nakład ) na :

2024 – 54 000,00 zł

2025 – 27 000,00 zł

#### **poz.1.3.2.1 - wydatki majątkowe**

wydatki majątkowe pn. „ Budowa przedszkola w Chrzypsku Wielkim” o łącznym nakładzie 10 796 200,00 zł. Limit zobowiązań 8 856 291,00 zł ( odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale ( łączny nakład ) na :

- 2022 rok                    177 009,00 zł
- 2023 rok                    1 762 900,00 zł
- 2024 rok                    8 856 291,00 zł

#### **poz.1.3.2.2 - wydatki majątkowe**

wydatki majątkowe pn. Realizacja Projektu pn.”Rewitalizacja linii kolejowej nr 368 Międzychód – Szamotuły” w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej + do 2029 roku

limit zobowiązań 493 905,00 zł ( odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale ( łączny nakład 500 000,00 zł ) na :

- 2024 rok                    6 928,00 zł
- 2025 rok                    5 229,00 zł
- 2026 rok                    10 072,00 zł
- 2027 rok                    236 304,00 zł
- 2028 rok                    241 467,00 zł

#### **poz.1.3.2.3 - wydatki majątkowe**

wydatki majątkowe pn. "Konserwacja i renowacja ołtarzy bocznych pw. św. Józefa i pw. Matki Bożej w Kościele Parafialnym pw. św. Wojciecha w Chrzypsku Wielkim"  
limit zobowiązań 520 000,00 zł ( odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale ( łączny nakład 520 000,00 zł ) na :

- 2023 rok 0,00 zł
- 2024 rok 520 000,00 zł

**poz.1.3.2.4 - wydatki majątkowe**

wydatki majątkowe pn. " Remont pokrycia dachu zabytkowego Kościoła Parafialnego pw.Św.Wojciecha w Chrzypsku Wielkim "  
limit zobowiązań 374 700,00 zł ( odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale ( łączny nakład 374 700,00 zł) na :

- 2023 rok 0,00 zł
- 2024 rok 374 700,00 zł

**poz.1.3.2.5 - wydatki majątkowe**

wydatki majątkowe pn. " Budowa drogi Mylin - Golęcín (projekt)"  
limit zobowiązań 20 000,00 zł ( odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale ( łączny nakład 25 000,00 zł ) na :

- 2023 rok 5 000,00 zł
- 2024 rok 20 000,00 zł

**poz.1.3.2.6 - wydatki majątkowe**

wydatki majątkowe pn. " Przebudowa drogi w miejscowości Charcice"  
limit zobowiązań 1 671 108,17 zł ( odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale ( łączny nakład 1 692 536,17 zł) na :

- 2023 rok 21 428,00 zł
- 2024 rok 1 671 108,17 zł

**poz.1.3.2.7 - wydatki majątkowe**

wydatki majątkowe pn. " Budowa kanalizacji w miejscowości Ryżyn"  
limit zobowiązań 2 307 458,94 zł ( odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale ( łączny nakład 2 332 458,94 zł) na :

- 2023 rok            25 000,00 zł
- 2024 rok            2 307 458,94 zł