

Uchwała nr III/18/2018
Rady Gminy Chrzypsko Wielkie
z dnia 21 grudnia 2018 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2019 – 2030.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r., poz.994 ze zm.), art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz.2077 ze zm.)

Rada Gminy Chrzypsko Wielkie uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2019-2030 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wyniki budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Ustala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć do limitu zobowiązań określonych w załączniku nr 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chrzypsko Wielkie.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XXXIX/221/2018 Rady Gminy Chrzypsko Wielkie z dnia 28 grudnia 2017 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 – 2028 ze zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

**Uzasadnienie
do Uchwały nr III/18/2018
Rady Gminy Chrzypsko Wielkie
z dnia 21 grudnia 2018 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2019 – 2030.

Niniejsza uchwała powstała w oparciu o Projekt WPF zawarty w Zarządzeniu nr 49/2018 Wójta Gminy Chrzypsko Wielkie w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2019-2030.

W załączniku nr 1 w wierszu dochody bieżące i wydatki bieżące wprowadzono kwotę 8 960,00 zł w związku z realizacją projektu "Ja w internecie". W związku z powyższym dodano kwotę 8 960,00 zł do wiersza 1.1.5 (dochody z tryt.dotacji na cele bieżące) , do wiersza 12.1 (dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust3 pkt5 lit. a i b ustawy), a do wiersza 11.1 (wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki) dodano kwotę 3 776,00 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr III/18/2018
z dnia 2018-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	15 708 126,00	13 967 776,00	1 874 246,00	10 000,00	2 862 673,00	1 636 781,00	4 284 578,00	4 836 421,00	1 740 350,00	81 795,00	1 658 555,00	
2020	14 282 663,00	14 279 868,00	1 917 400,00	11 000,00	2 928 514,00	1 674 426,00	4 357 415,00	4 938 492,00	2 795,00	2 795,00	0,00	
2021	14 611 100,00	14 608 305,00	1 961 450,00	11 000,00	2 995 869,00	1 712 937,00	4 431 490,00	5 052 077,00	2 795,00	2 795,00	0,00	
2022	14 947 090,00	14 944 295,00	2 006 570,00	11 000,00	3 064 774,00	1 752 333,00	4 506 825,00	5 168 273,00	2 795,00	2 795,00	0,00	
2023	15 290 809,00	15 288 014,00	2 052 710,00	11 000,00	3 135 263,00	1 792 637,00	4 583 440,00	5 287 143,00	2 795,00	2 795,00	0,00	
2024	15 642 432,00	15 639 637,00	2 099 930,00	11 000,00	3 207 374,00	1 833 867,00	4 661 358,00	5 408 747,00	2 795,00	2 795,00	0,00	
2025	16 002 144,00	15 999 349,00	2 099 930,00	11 000,00	3 281 144,00	1 876 045,00	4 740 601,00	5 533 148,00	2 795,00	2 795,00	0,00	
2026	16 370 129,00	16 367 334,00	2 099 930,00	11 000,00	3 356 610,00	1 919 194,00	4 821 190,00	5 660 411,00	2 795,00	2 795,00	0,00	
2027	16 743 783,00	16 743 783,00	2 099 930,00	11 000,00	3 433 811,00	1 963 335,00	4 903 150,00	5 790 600,00	0,00	0,00	0,00	
2028	17 128 890,00	17 128 890,00	2 099 930,00	11 000,00	3 512 789,00	2 008 492,00	4 986 503,00	5 923 783,00	0,00	0,00	0,00	
2029	17 128 890,00	17 128 890,00	2 099 930,00	11 000,00	3 512 789,00	2 008 492,00	4 986 503,00	5 923 783,00	0,00	0,00	0,00	
2030	17 128 890,00	17 128 890,00	2 099 930,00	11 000,00	3 512 789,00	2 008 492,00	4 986 503,00	5 923 783,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			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 wład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	18 308 226,00	13 718 476,30	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	4 589 749,70
2020	13 944 793,00	13 846 611,00	0,00	0,00	x	129 357,00	129 357,00	0,00	0,00	98 182,00
2021	14 451 100,00	13 985 077,00	0,00	0,00	x	124 557,00	124 557,00	0,00	0,00	466 023,00
2022	14 610 090,00	14 124 928,00	0,00	0,00	x	114 447,00	114 447,00	0,00	0,00	485 162,00
2023	14 955 809,00	14 308 551,00	0,00	0,00	x	104 397,00	104 397,00	0,00	0,00	647 258,00
2024	15 282 432,00	14 494 562,00	0,00	0,00	x	93 597,00	93 597,00	0,00	0,00	787 870,00
2025	15 602 144,00	14 682 991,00	0,00	0,00	x	80 097,00	80 097,00	0,00	0,00	919 153,00
2026	15 970 129,00	14 873 870,00	0,00	0,00	x	66 597,00	66 597,00	0,00	0,00	1 096 259,00
2027	16 343 783,00	15 067 230,00	0,00	0,00	x	51 177,00	51 177,00	0,00	0,00	1 276 553,00
2028	16 728 890,00	15 263 104,00	0,00	0,00	x	35 757,00	35 757,00	0,00	0,00	1 465 786,00
2029	16 728 890,00	15 263 104,00	0,00	0,00	x	20 367,00	20 367,00	0,00	0,00	1 465 786,00
2030	16 687 890,00	15 263 104,00	0,00	0,00	x	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	1 424 786,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-2 600 100,00	2 916 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 886 000,00	2 600 100,00	30 000,00	0,00
2020	337 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	337 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	441 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	315 900,00	285 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	3 970 870,00	0,00	249 299,70	249 299,70
2020	337 870,00	337 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 633 000,00	0,00	433 257,00	433 257,00
2021	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 473 000,00	0,00	623 228,00	623 228,00
2022	337 000,00	337 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 136 000,00	0,00	819 367,00	819 367,00
2023	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 801 000,00	0,00	979 463,00	979 463,00
2024	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 441 000,00	0,00	1 145 075,00	1 145 075,00
2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041 000,00	0,00	1 316 358,00	1 316 358,00
2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 641 000,00	0,00	1 493 464,00	1 493 464,00
2027	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 241 000,00	0,00	1 676 553,00	1 676 553,00
2028	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	841 000,00	0,00	1 865 786,00	1 865 786,00
2029	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441 000,00	0,00	1 865 786,00	1 865 786,00
2030	441 000,00	441 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 865 786,00	1 865 786,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczący lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^X	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^X	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^X	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego o 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 o rok budżetowy ^X
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	2,30%	2,30%	0,00	2,30%	2,11%	10,20%	10,23%	TAK	TAK
2020	3,27%	3,27%	0,00	3,27%	3,05%	5,43%	5,46%	TAK	TAK
2021	1,95%	1,95%	0,00	1,95%	4,28%	2,62%	2,65%	TAK	TAK
2022	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	5,50%	3,15%	3,15%	TAK	TAK
2023	2,87%	2,87%	0,00	2,87%	6,42%	4,28%	4,28%	TAK	TAK
2024	2,90%	2,90%	0,00	2,90%	7,34%	5,40%	5,40%	TAK	TAK
2025	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	8,24%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2026	2,85%	2,85%	0,00	2,85%	9,14%	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2027	2,69%	2,69%	0,00	2,69%	10,01%	8,24%	8,24%	TAK	TAK
2028	2,54%	2,54%	0,00	2,54%	10,89%	9,13%	9,13%	TAK	TAK
2029	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	10,89%	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2030	2,64%	2,64%	0,00	2,64%	10,89%	10,60%	10,60%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji pochodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	5 884 481,76	1 727 740,92	2 305 936,17	123 918,00	2 182 018,17	2 182 018,17	1 993 734,43	300 000,00	
2020	337 870,00	337 870,00	5 939 512,00	1 745 018,00	23 739,00	23 739,00	0,00	0,00	98 182,00	0,00	
2021	160 000,00	160 000,00	5 998 907,00	1 762 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466 023,00	0,00	
2022	337 000,00	337 000,00	6 058 897,00	1 780 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485 162,00	0,00	
2023	335 000,00	335 000,00	6 119 486,00	1 803 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647 258,00	0,00	
2024	360 000,00	360 000,00	6 180 680,00	1 826 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787 870,00	0,00	
2025	400 000,00	400 000,00	6 242 487,00	1 850 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	919 153,00	0,00	
2026	400 000,00	400 000,00	6 304 912,00	1 874 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 096 259,00	0,00	
2027	400 000,00	400 000,00	6 367 961,00	1 898 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 276 553,00	0,00	
2028	400 000,00	400 000,00	6 431 641,00	1 923 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 465 786,00	0,00	
2029	400 000,00	400 000,00	6 431 641,00	1 923 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 465 786,00	0,00	
2030	441 000,00	441 000,00	6 431 641,00	1 923 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 424 786,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	8 960,00	8 960,00	8 960,00	258 555,00	258 555,00	258 555,00	8 960,00	8 960,00	8 960,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	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	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
2024	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
2026	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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego o w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	444 000,00	258 555,00	258 555,00	185 445,00	151 445,00	185 445,00	151 445,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	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	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
2024	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
2026	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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	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	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
2024	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
2026	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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyliczające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczany mi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	285 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	287 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	177 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	250 000,00	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
2026	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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr III/18/2018
z dnia 2018-12-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 368 667,00	2 305 936,17	23 739,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				297 109,00	123 918,00	23 739,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 071 558,00	2 182 018,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				44 800,00	8 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				44 800,00	8 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt szkoleniowy "Ja w internecie" - Rozwój kompetencji cyfrowych społeczeństwa	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2018	2019	44 800,00	8 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				5 323 867,00	2 296 976,17	23 739,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				252 309,00	114 958,00	23 739,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia,NNW, komunikacyjne - Zabezpieczenie w razie wystąpienia szkody	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2017	2020	94 596,00	23 740,00	23 739,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Przewozy szkolne na terenie Gminy Chrzypsko Wielkie - Zapewnienie uczniom obowiązku nauki	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2018	2019	157 713,00	91 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 071 558,00	2 182 018,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sali sportowo-środowiskowej wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w Chrzypsku Wielkim - Poprawa infrastruktury sportowej na terenie Gminy Chrzypsko Wielkie	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2016	2019	5 071 558,00	2 182 018,17	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 329 675,17
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 657,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 182 018,17
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 960,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 960,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 960,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 320 715,17
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 697,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 479,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 218,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 182 018,17
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 182 018,17

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 -2030

Wieloletnią Prognozę Finansową Gmina Chrzypsko Wielkie sporządziła na lata 2019-2030. Okres objęty prognozą wynika z Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, art. 227 (j.t. Dz.U. z 2017 r., poz.2077 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 2018-2028 będzie obowiązywać do końca roku 2018, a od 2019 roku wejdzie w życie nowa Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019-2030. 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 na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z 24 października 2018 r. oraz analizę dochodów i wydatków w latach 2016-2017 oraz za 3 kwartały 2018 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na 2019 rok jest zgodna z budżetem Gminy na 2019 rok.

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych Wieloletniej Prognozy Finansowej obrazuje załącznik Nr 1 do Uchwały w sprawie uchwalenia WPF z dnia 21 grudnia 2018r.

I. DOCHODY

W 2019 roku dochody zaplanowano w wysokości 15 708 126,00 zł na podstawie otrzymanych materiałów planistycznych od dysponentów budżetu państwa :

- Ministra Finansów na :
 - część oświatową subwencji ogólnej dla jst – 2 831 009,00 zł
 - część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin – 1 426 583,00 zł
 - część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin – 26 986,00 zł
 - udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych (38,08%) - 1 874 246,00 zł (w informacji MF 2 082 496,00 zł, do planu przyjęto kwotę o 10 % mniejszą, biorąc pod uwagę wpływy z ostatnich lat)

- Wojewody Wielkopolskiego na :
 - dotacje celowe z zakresu Administracji Publicznej 48 277,00 zł
 - dotacje celowe w zakresie Pomocy Społecznej – 778 359,00 zł
 - dotacje celowe w zakresie Działu Rodzina – 3 863 963,00 zł

- Krajowego Biura Wyborczego na :
 - dotację celową przeznaczoną na prowadzenie stałego rejestru wyborców -671,00 zł,

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

W kwocie dochodów na 2019 rok z podatków lokalnych uwzględniono wysokości stawek z podjętych przez Radę Gminy dnia 06 listopada 2018 r. uchwał :

- Uchwała nr LIII/283/2018 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na rok 2019
- Uchwała nr LIII/284/2018 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych
- Uchwała nr LIII/285/2018 w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2019 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 2019 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 1 740 350,00 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 116 w Łęczcach w kwocie 45 000,00 zł
- sprzedaż działki nr 52/9 w Łęczeczkach w kwocie 34 000,00 zł
- dofinansowanie (Umowa z Samorządem Województwa Wielkopolskiego nr 00003-65170-1520096/18 z 24.09.2018) na zadanie pn. " Budowa ścieżki pieszej zlokalizowanej wzdłuż linii brzegowej Jeziora Chrzypskiego w Chrzypsku Wielkim" w kwocie 258 555,00 zł
- dofinansowanie (Umowa nr 2017/0176/6548/SubA/DIS/SZ z 12.09.2017 z Aneksiem z Budowa sali sportowo- środowiskowej, wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w Chrzypsku Wielkim" w kwocie 1 400 000,00 zł

W latach 2020 - 2026 planuje się dochody majątkowe po 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)

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost dochodów bieżących na poziomie średnio 2,3 % , w tym

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 2018 r.).

II. WYDATKI

Na 2019 rok zaplanowano w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki zgodnie z Uchwałą Budżetową w wysokości 18 308 226,00 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 2020 -2022 roku wzrastają o 1 %, od 2023 - 2028 roku o 1,3% . 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 2020-2022 po 72 500,00 zł ,w latach 2023-2030 po 74 500,00 zł oraz dla Gminnego Ośrodka Kultury w Chrzypsku Wielkim w latach 2020-2022 po 301 000,00 zł ,w latach 2023-2030 po 304 000,00 zł na bieżące funkcjonowanie tych jednostek.

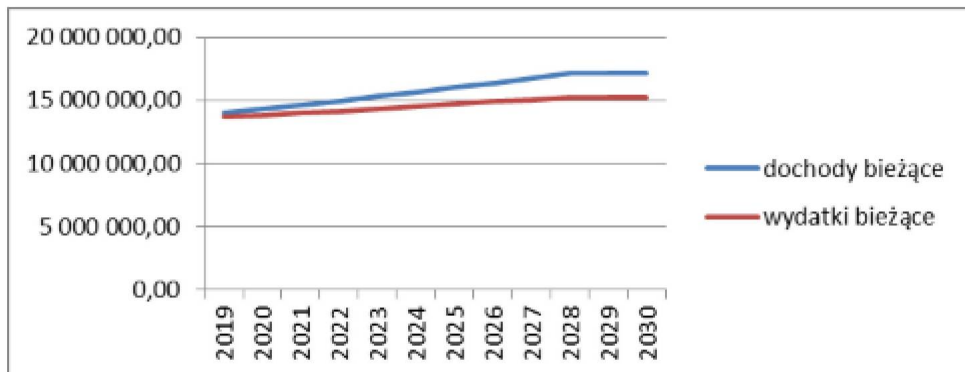
Przyjęte wskaźniki wydatków są na poziomie niższym niż planowana inflacja.

Kontynuowana w 2019 roku inwestycja budowy sali sportowej w Zespole Szkół w Chrzypsku Wielkim generuje wysokie koszty obciążające wydatki budżetu. Zakłada się możliwość niezrealizowania części zaplanowanych inwestycji w 2019 roku w przypadku gdy Gmina nie uzyska dofinansowania ze środków zewnętrznych. Optymalizacja wydatków bieżących pozwoli realizować część inwestycji ze środków własnych. Jeżeli Gmina po złożeniu wniosków o dofinansowanie niektórych z w/w inwestycji uzyska pozytywną opinię na otrzymanie dotacji to po zawarciu umów zostaną umieszczone stosowne zapisy mające odzwierciedlenie po stronie dochodów, przychodów i wydatków budżetu.

W wydatkach na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wzięto pod uwagę wynagrodzenia za jubileusze , w latach 2020-2028 kwota wynagrodzeń wzrasta o 1% ,w pozostałych latach pozycja ta pozostaje na poziomie 2028 roku.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (obejmują wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady Gmin” oraz 75023 „Urzędy gmin, miast i miast na prawach powiatu”) będą wzrastać począwszy od 2020 roku do 2022 roku 1 %, w latach 2023-2028 o 1,3% natomiast w następnych latach pozycja ta pozostaje na poziomie 2028 roku .

Poniżej przedstawiono wykres obrazujący poziom dochodów bieżących i wydatków bieżących w latach 2019-2030.



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

Wydatki majątkowe w 2019 roku zaplanowano w kwocie 4 589 749,70 zł na :

- Budowa drogi gminnej do Charcic - 700 000,00 zł
- Budowa drogi gminnej w Białokoszu – 400 000,00 zł
- Budowa ścieżki pieszej zlokalizowanej wzdłuż linii brzegowej Jeziora Chrzypskiego w Chrzypsku Wielkim – 410 000,00 zł
- Zakup kontenera sanitarnego na plażę w Chrzypsku Wielkim – 80 000,00 zł
- Wniesienie wkładu do Spółki Komunalnej w Chrzypsku Wielkim – 43 000,00 zł
- Adaptacja starej sali gimnastycznej w Zespole Szkół – 200 000,00 zł
- Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy Chrzypsko Wielkie poprzez zakup elementów architektury turystyczno-rekreacyjnej oraz budowa wiaty grillowej w miejscowości Śródka – 34 000,00 zł
- Budowa sali sportowo- środowiskowej, wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w Chrzypsku Wielkim – 2 182 018,17 zł
- Budowa Otwartej Strefy Aktywności w Chrzypsku Wielkim – 115 000,00 zł (w tym 25 000,00 z funduszu sołectkiego)
- Dodatkowe zadania inwestycyjne (rezerwa) – 71 000,00 zł

- Dofinansowanie zakupu samochodu dla OSP Chrzypsko Wielkie – 300 000,00 zł
- Zakup bramy do Strażnicy OSP w Chrzypsku Wielkim (F.S.) - 12 200,00 zł
- Zakup klimatyzacji do świetlicy w Łęczeczkach (F.S.) – 10 000,00 zł
- Zakup kontenera socjalnego – Śródka (F.S.) - 14 258,27 zł
- Założenie kostki brukowej przed świetlicą w Mylinie (F.S.) - 18 273,26 zł

Z powyższego wydatki inwestycyjne kontynuowane w kolumnie 11.4 (sklasyfikowane w § 6050) wynoszą 2 182 018,17 zł, natomiast nowe wydatki inwestycyjne w kolumnie 11.5 (sklasyfikowane §6050 , § 6060) wynoszą 1 993 734,43 zł . Paragraf 605 to wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, paragraf 606 to wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.

Pozycja wymieniona poniżej nie występuje w kolumnie 11.5 WPF „Nowe wydatki inwestycyjne” :

- Wniesienie wkładu do Spółki Komunalnej w Chrzypsku Wielkim – 43 000,00 zł
- Zakup samochodu dla OSP Chrzypsko Wielkie – 300 000,00 zł

Wydatki majątkowe począwszy od 2020 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 :

- 2020 rok 98 182,00 zł
- 2021 rok 466 023,00 zł
- 2022 rok 485 162,00 zł
- 2023 rok 647 258,00 zł

- 2024 rok 787 870,00 zł
- 2025 rok 919 153,00 zł
- 2026 rok 1 096 259,00 zł
- 2027 rok 1 276 553,00 zł
- 2028 rok 1 465 786,00 zł
- 2029 rok 1 465 786,00 zł
- 2030 rok 1 424 786,00 zł

Planowanie wydatków majątkowych umożliwi sukcesywne obniżanie kwoty długu, z 3 970 870,00 zł w 2019 roku do 441 000,00 zł w 2030 roku.

Poniższa tabela przedstawia kształtowanie się kwoty długu i wysokość zaplanowanych rat kapitałowych do spłaty w latach 2019-2030 roku.

Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2019 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	1 370 7
	Umorzenie ostatniej raty pożyczki przez WFOŚ w Poznaniu (pismo 08.06.2018)	
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	2 886 0
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	285 9
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	3 970 8
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	15 699 1
6)	Wskaźnik długu [%]	2:
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2020 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	3 970 8
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	337 8
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	3 633 0
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	14 282 6
6)	Wskaźnik długu [%]	2:
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2021 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	3 633 0
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	

3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	160 0
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	3 473 0
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	14 611 1
6)	Wskaźnik długu [%]	2:
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2022 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	3 473 0
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	337 0
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	3 136 0
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	14 947 0
6)	Wskaźnik długu [%]	20
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2023 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	3 136 0
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	335 0
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	2 801 0
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	15 290 8
6)	Wskaźnik długu [%]	18
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2024 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	2 801 0
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	360 0
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	2 441 0
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	15 642 4
6)	Wskaźnik długu [%]	15
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2025rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	2 441 0
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	400 0
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	2 041 0
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	16 002 1
6)	Wskaźnik długu [%]	12
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2026 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	2 041 0
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	

3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	400 0
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	1 641 0
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	16 370 1
6)	Wskaźnik długu [%]	10
Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2027 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	1 641 0
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	400 0
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	1 241 0
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	16 743 7
6)	Wskaźnik długu [%]	

Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2028 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	1 241 0
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	400 0
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	841 0
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	17 128 8
6)	Wskaźnik długu [%]	

Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2029 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	841 0
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	400 0
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	441 0
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	17 128 8
6)	Wskaźnik długu [%]	

Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2030 rok		
1)	Zadłużenie gminy na początek roku budżetowego	441 0
2)	Planowane w budżecie przychody z tytułu kredytów i pożyczek, papierów wartościowych	
3)	Kwota przewidziana w budżecie na spłatę kredytów i pożyczek	441 0
4)	Prognozowana kwota długu na koniec roku budżetowego	
5)	Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy	17 128 8
6)	Wskaźnik długu [%]	

Kwota długu w 2019 roku w wysokości 3 970 870,00 zł składa się z :

1. Zadłużenie na początek 2019 roku (stan na 31.12.2018 r.) w kwocie 1 370 770,00 zł,

które wynika z :

- zadłużenia Gminy na koniec 2017 roku w kwocie 1 958 155,00 zł (RB – Z za IV kwartał 2017 roku)
 - przychodów z tytułu kredytów i pożyczek w 2018 r. w kwocie 650 000,00 zł (650 000,00 zł kredyt inwestycyjny na budowę sali sportowej – po pozytywnej weryfikacji przez RIO, do końca 2018 roku Wójt nie zaciągnie innych zobowiązań poza w/w wymienionymi)
 - Umorzenie ostatniej raty pożyczki przez WFOŚ w Poznaniu (pismo 08.06.2018) – 48 000,00 zł
 - do końca 2018 roku zostanie zrealizowana spłata kredytów i pożyczek w kwocie 1 189 385,00 zł
2. Planowanych przychodów w 2019 r. z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie **2 886 000,00 zł**
4. Planowanej spłacie kredytów i pożyczek w 2019 r. w kwocie **285 900,00 zł**

III. Przychody budżetu na planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki w 2019 roku w kwocie 2 886 000,00 zł oraz inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu w kwocie 30 000,00 zł, która dotyczy planowanej pożyczki dla Stowarzyszenia OSP Charcice

Rozchody zaplanowano biorąc pod uwagę harmonogram spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 285 900,00 zł oraz inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu w kwocie 30 000,00 zł, które dotyczą planowanej pożyczki dla Stowarzyszenia OSP Charcice

IV. W pozycji (3) wynik budżetu planuje się **deficyt** w 2019 roku w kwocie 2 600 100,00 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.

Wskaźniki wymagać będą stałego monitorowania w szczególności w 2022 roku gdzie wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań jest zbliżony do dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań. Różnica kolumna 9.6 i 9.4 wynosi 0,13.

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.1.1.1 - wydatki bieżące

- wydatki bieżące pn. Projekt szkoleniowy „Ja w internecie” o łącznym nakładzie **44 800,00zł** (poz.1.3.1.3) realizowane w latach 2018-2019

limit zobowiązań 44 800,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.11.3 i 11.3.1) w podziale na :

- 2019 rok w wysokości 8 960,00 zł
- 35 840,00 zł dotyczy 2018 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 47 479,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.11.3 i 11.3.1) w podziale na :

- 2019 rok w wysokości 23 740,00 zł

- 2020 rok w wysokości 23 739,00 zł

23 377,00 zł dotyczy 2017 roku

23 740,00 zł dotyczy 2018 roku

- wydatki bieżące pn. „Przewozy szkolne na terenie Gminy Chrzypsko Wielkie” o łącznym nakładzie **157 713,00 zł** (poz.1.3.1.2) realizowane w latach 2018-2019

limit zobowiązań 91 218,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.11.3 i 11.3.1) w podziale na :

- 2019 rok w wysokości 91 218,00 zł

66 495,00 zł dotyczy 2018 roku

poz.1.3.2 - wydatki majątkowe

- wydatki majątkowe pn. „Budowa sali sportowo- środowiskowej wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w Chrzypsku Wielkim" o łącznym nakładzie **5 071 558,00 zł** (poz.1.3.2.1) realizowane w latach 2016-2019

limit zobowiązań 2 182 018,17 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.11.3 i 11.3.2) w podziale na :

- 2019 rok w wysokości 2 182 018,17 zł

56 888,00 zł dotyczy 2016 roku

977 696,83 zł dotyczy 2017 roku.

1 854 955,00 zł dotyczy 2018 roku