

UCHWAŁA NR VI/38/2024
RADY GMINY CHRZYPSKO WIELKIE

z dnia 30 września 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2024-2032

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXV/398/2023 Rady Gminy Chrzypsko Wielkie z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2024-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Chrzypsko Wielkie, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy



Małgorzata Borowicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 na podstawie art. 243 (poz. 8.3.1, 8.4.1, 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1

do Uchwały nr VI/38/2024

Rady Gminy Chrzypsko Wielkie

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2024–

2032

z dnia 30 września 2024 roku

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | | | | | | | | w tym: | |
|------------------|---------------|---------------|--------------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|------------|---------------|--|--|
| | z tego: | | | | | | | | | | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | | |
| 2024 | 34 542 017,15 | 20 401 666,75 | 3 939 412,00 | 24 111,00 | 6 183 736,00 | 4 531 472,23 | 5 722 935,52 | 2 517 047,00 | 14 140 350,40 | 162 795,00 | 13 977 555,40 | | |
| 2025 | 19 890 520,94 | 17 641 640,00 | 4 100 926,00 | 25 100,00 | 5 645 825,00 | 2 739 837,00 | 5 330 150,00 | 2 620 246,00 | 2 048 880,94 | 122 795,00 | 1 926 085,94 | | |
| 2026 | 18 397 527,00 | 16 394 732,00 | 4 228 057,00 | 25 878,00 | 5 820 946,00 | 2 824 566,00 | 5 495 385,00 | 2 701 474,00 | 2 795,00 | 2 795,00 | 0,00 | | |
| 2027 | 18 854 600,00 | 18 854 600,00 | 4 333 756,00 | 26 525,00 | 5 968 387,00 | 2 895 180,00 | 5 632 770,00 | 2 769 011,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2028 | 19 382 529,00 | 19 382 529,00 | 4 455 103,00 | 27 268,00 | 6 133 425,00 | 2 976 245,00 | 5 790 488,00 | 2 846 543,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2029 | 19 886 475,00 | 19 886 475,00 | 4 570 936,00 | 27 977,00 | 6 292 894,00 | 3 053 827,00 | 5 941 041,00 | 2 920 553,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2030 | 20 383 636,00 | 20 383 636,00 | 4 685 209,00 | 28 676,00 | 6 450 216,00 | 3 129 968,00 | 6 089 567,00 | 2 993 567,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2031 | 20 872 843,00 | 20 872 843,00 | 4 797 654,00 | 29 364,00 | 6 605 021,00 | 3 205 087,00 | 6 235 717,00 | 3 065 413,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2032 | 21 352 917,00 | 21 352 917,00 | 4 908 000,00 | 30 039,00 | 6 756 936,00 | 3 278 904,00 | 6 379 138,00 | 3 135 917,00 | 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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze eselowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmujące dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnym zasobem wydatków budżetu jednostki wyliczającym z odpisywanych udziałów, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Lp | Wyszczególnienie | Wydaki ogółem x | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | | | |
|------|------------------|-----------------|---------------|---------------|-------|---------|-------|------------|------------------|--|---------------------------------|------|--------|---------------|---|---------------------------|
| | | | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | w tym: | | | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| | | | | | | | | | Wydaki bieżące x | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | | | | gwarancje i poręczenia podlegające spłaceniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x | wydaki na obsługę długu x |
| 2024 | | 38 386 363,85 | 20 962 752,34 | 10 572 918,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 198 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 433 611,51 | 17 433 611,51 | 1 372 993,00 |
| 2025 | | 19 402 520,94 | 17 448 765,00 | 9 862 454,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 121 688,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 953 755,94 | 1 953 755,94 | 0,00 |
| 2026 | | 17 909 527,00 | 17 660 940,00 | 10 000 528,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 087,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 248 587,00 | 248 587,00 | 0,00 |
| 2027 | | 18 416 600,00 | 17 866 041,00 | 10 125 535,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65 427,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 550 559,00 | 550 559,00 | 0,00 |
| 2028 | | 18 979 529,00 | 18 314 595,00 | 10 391 330,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56 309,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 664 934,00 | 664 934,00 | 0,00 |
| 2029 | | 19 491 469,00 | 18 773 631,00 | 10 658 907,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 094,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 717 836,00 | 717 836,00 | 0,00 |
| 2030 | | 20 108 036,00 | 19 240 330,00 | 10 930 709,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 867 706,00 | 867 706,00 | 0,00 |
| 2031 | | 20 597 243,00 | 19 697 096,00 | 11 201 244,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900 147,00 | 900 147,00 | 0,00 |
| 2032 | | 21 077 317,00 | 20 171 322,00 | 11 475 674,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 905 995,00 | 905 995,00 | 0,00 |

| Lp | Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | 3 | 4 | 4.1 | z tego: | | | | w tym: |
|------|------------------|----------------------------|---|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | | | | | | | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | |
| | | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| | | | Przychody budżetu ^x | | | | | | | | |
| | | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | | | | | | | | |
| | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | | | | | |
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6) | | | | | | | | |
| | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | | | | | |
| | | | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | | | | | | | | |
| | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | | | | | |
| 2024 | | -3 854 346,70 | 0,00 | 4 332 346,70 | 1 536 806,00 | 1 118 806,00 | 815 540,70 | 815 540,70 | 815 540,70 | 1 788 400,00 | 1 788 400,00 |
| 2025 | | 488 000,00 | 488 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | | 488 000,00 | 488 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | | 438 000,00 | 438 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | | 403 000,00 | 403 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | | 395 006,00 | 395 006,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | | 275 600,00 | 275 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | | 275 600,00 | 275 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | | 275 600,00 | 275 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5) Imię prezydenta nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

| LP | z tego: | | | 5 | z tego: | | |
|------|------------|--------------------------------|---|------|---------|--------------------|---|
| | 4.4 | w tym: | | | 5.1 | w tym: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7) | | | Rozchody budżetu x | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x |
| 2024 | 191 600,00 | 131 600,00 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 418 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 488 000,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 488 000,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 438 000,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 403 000,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 395 006,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 275 600,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 275 600,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | w tym: | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi o środkach ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x |
|------------------|--|------------------------------|---|-----------------|---|---------------|--------------|--------|--|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | Kwota długu x | 6.1 | | | |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | |
| 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 | 3 038 806,00 | 0,00 | -561 085,59 | 2 234 455,11 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 550 806,00 | 0,00 | 392 875,00 | 392 875,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 062 806,00 | 0,00 | 733 792,00 | 733 792,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 624 806,00 | 0,00 | 988 559,00 | 988 559,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 221 806,00 | 0,00 | 1 067 934,00 | 1 067 934,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 828 800,00 | 0,00 | 1 112 844,00 | 1 112 844,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 551 200,00 | 0,00 | 1 143 306,00 | 1 143 306,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 275 600,00 | 0,00 | 1 175 747,00 | 1 175 747,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 181 595,00 | 1 181 595,00 |

8) Skorygowanie o środki dotychczas określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Stuki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do w tabeli prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Lp | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | |
|------|---|---|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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 rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2024 | 3,88% | -2,28% | 20,13% | 20,85% | TAK | TAK |
| 2025 | 4,04% | 3,41% | 16,97% | 17,69% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,65% | 5,23% | 13,45% | 14,57% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,15% | 6,60% | 11,97% | 13,09% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,80% | 6,65% | 9,55% | 10,68% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,65% | 6,91% | 7,26% | 8,38% | TAK | TAK |
| 2030 | 1,85% | 6,88% | 4,58% | 5,70% | TAK | TAK |
| 2031 | 1,70% | 6,79% | 4,80% | 4,80% | TAK | TAK |
| 2032 | 1,59% | 6,60% | 6,10% | 6,10% | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|---|---|------------|------------|---|---|-----------|-------|---------|
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | w tym: | | 9.2 | 9.2.1 | w tym: | | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| | | | | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | |
| 2024 | 14 513,39 | 14 513,39 | 12 191,26 | 693 524,95 | 693 524,95 | 693 524,95 | 609 339,35 | 16 005,75 | 16 005,75 | 12 191,26 | | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |


Wyszczególnienie

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|---------------------------|-----------------------------|---------------|---|--|---|--|
| | w tym: | | | z tego: | | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań zwięzku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki majątkowe bieżące | Wydatki majątkowe majątkowe | 10.2 | | | | |
| 9.4 | 8.4.1 | 8.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | |
| 2024 | 751 666,17 | 751 666,17 | 609 336,35 | 12 979 237,82 | 1 210 393,80 | 11 768 844,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 025 331,34 | 94 016,40 | 1 931 314,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 99 941,80 | 89 869,80 | 10 072,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 236 304,00 | 0,00 | 236 304,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 241 467,00 | 0,00 | 241 467,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|--|------------|--|--|--|--|--|---|---|--------|
| Wyszczególnienie | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ⁹⁾ | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające ustaleniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ | |
| | | | w tym: | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | spłaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^x | | | | | | w tym: |
| | | | spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | Wydłużenie | | | | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 | | |
| 2024 | 418 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2025 | 418 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2026 | 418 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2027 | 388 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2028 | 153 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2029 | 145 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wykazaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, nie podstawić odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obalage długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację włączaną przez Ministra Finansów o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycja oznaczona symbolem „x” oznacza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w odniesieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odniesieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodnicząca Rady Gminy

 Małgorzata Borowicz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr VII/38/2024
Rady Gminy Chrzypsko Wielkie
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata
2024-2032
z dnia 30 września 2024 roku

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna (lub koordynująca) | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| | | | Kwoty w zł | | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 17 617 781,98 | 2 025 331,34 | 99 841,80 | 238 304,00 | 241 487,00 | |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 438 443,00 | 94 016,40 | 89 889,80 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 16 179 338,98 | 1 931 314,94 | 10 072,00 | 238 304,00 | 241 487,00 | |
| 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: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 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 | |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 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 | |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 17 617 781,98 | 2 025 331,34 | 99 841,80 | 238 304,00 | 241 487,00 | |
| 1.3.1.1 | Ubezpieczenie mienia,NNW,komunikacyjne - Zabezpieczenie w razie wystąpienia szkody | Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie | 2023 | 2026 | 1 210 383,80 | 94 016,40 | 89 889,80 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.1.2 | Utrzymanie zimowe dróg. - Bezpieczeństwo mieszkańców | Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie | 2023 | 2024 | 176 652,00 | 44 163,00 | 44 163,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.1.3 | Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy - Ochrona środowiska | Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie | 2023 | 2024 | 35 000,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.1.4 | Przewozy gminne, w tym dowóz dzieci z Gminy do Szkoły Podstawowej - Edukacja szkolna | Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie | 2023 | 2024 | 815 000,00 | 815 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.1.5 | Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Chrzypsko Wielkie - Poprawa gospodarki przestrzennej Gminy | Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie | 2023 | 2024 | 216 524,00 | 216 524,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.1.6 | Konserwacja oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Chrzypsko Wielkie - Poprawa bezpieczeństwa na drogach | Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie | 2024 | 2026 | 114 287,00 | 45 706,80 | 45 706,80 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 61 000,00 | 27 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.2.1 | Budowa przedszkola w Chrzypsku Wielkim - Poprawa infrastruktury oświatowej | Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie | 2022 | 2024 | 16 179 338,96 | 11 768 844,02 | 10 072,00 | 238 304,00 | 241 487,00 | |
| 1.3.2.2 | Realizacja Projektu pn. "Rewitalizacja linii kolejowej nr 368 Międzychód - Szamotuły" w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej+ do 2029 roku - Likwidacja obszarów wykluczonych komunikacyjnie | Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie | 2024 | 2028 | 10 734 643,85 | 8 794 734,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.2.3 | Konserwacja i renowacja otwartych bocznicy pw.św.Józefa i pw.Matki Bożej w Kościele Parafialnym pw.św.Wojciecha w Chrzypsku Wielkim - Dbanie o dziedzictwo kulturowe | Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie | 2023 | 2024 | 500 000,00 | 6 928,00 | 10 072,00 | 238 304,00 | 241 487,00 | |

| L.p. | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 582 281,96 |
| 1.a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 394 280,00 |
| 1.b | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 188 001,96 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 582 281,96 |
| 1.3.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 394 280,00 |
| 1.3.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 132 489,00 |
| 1.3.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 000,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 815 000,00 |
| 1.3.1.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 216 624,00 |
| 1.3.1.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 114 267,00 |
| 1.3.1.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 81 000,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 188 001,96 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 794 734,85 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 520 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.4 | Remont pokrycia dachu zabytkowego Kościoła Parafialnego pw. Św. Wojciecha w Chrzypstku Wielkim - Dbanie o dziedzictwo kulturowe | Urząd Gminy Chrzypstko Wielkie | 2023 | 2024 | 374 700,00 | 374 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa drogi Mylin - Golęcín (projekt) - Poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy Chrzypstko Wielkie | 2023 | 2024 | 25 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Przebudowa drogi w miejscowości Charcibe - Poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy Chrzypstko Wielkie | 2023 | 2024 | 1 682 536,17 | 1 671 108,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa kanalizacji w miejscowości Ryżyn - Poprawa jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy Chrzypstko Wielkie | 2023 | 2025 | 2 332 458,94 | 381 373,00 | 1 928 085,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Przewodnicząca Rady Gminy
Margaryta Borowicz
 Margaryta Borowicz

| L.p. | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| 1.3.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 374 700,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 871 108,17 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 307 458,94 |

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 średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce 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 34 542 017,15 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 20 401 666,75 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 wpływ 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 14 140 350,40 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 wodociągu w Orlu Wielkim w kwocie 815 002,44 zł
 - Budowę drogi w miejscowości Łęczce 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

Kościół Parafialny pw.św.Wojciecha w Chrzypsku Wielkim w kwocie 500 000,00

- Termomodernizacja budynku dawnej szkoły w Łęczkach 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 sołectkiego realizowanego w 2023 r. - 30 447,95 zł

W 2025 roku planuje się dochody majątkowe w kwocie 2 048 880,94 zł, w tym :

• 2 795,00 zł - sprzedaż działki nr 247/2 w Łęczkach 23.03.2017 r. (27 950,00 zł : 10 lat P.M.S.2017-2026)

• sprzedaż działki nr 202/16 w Łęczkach w kwocie 120 000,00 zł

• dofinansowanie inwestycji zaplanowane z Rządowego Funduszu Polski Ład :

Program Inwestycji Strategicznych , w ramach środków z Funduszu

Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 1 926 085,94 zł w tym na:

•- Budowę kanalizacji w miejscowości Ryżyn w kwocie 1 926 085,94 zł

W 2026 roku planuje się dochody majątkowe w kwocie 2 795,00 zł, jest to

sprzedaż działki nr 247/2 w Łęczkach 23.03.2017 r. (27 950,00 zł : 10 lat P.M.S.2017-2026)

II . WYDATKI

Na 2024 rok zaplanowano w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki zgodnie z Uchwałą Budżetową i jej zmianami w wysokości 38 396 363,85 zł.

1. Wydatki bieżące - 20 962 752,34 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% |

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|-------------------------|-------------|----------------------------|--|--|
| | 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% |

Zródło: 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 17 433 611,51 zł na :

- Budowa wodociągu w Orlu Wielkim - 869 136,00 zł
- Budowa przedszkola w Chrzypsku Wielkim - 8 794 734,85 zł
- Budowa kanalizacji w miejscowości Ryżyn - 381 373,00 zł
- Budowa nowego ujęcia wody wraz z rozbudową sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Chrzypsku Wielkim - 50 000,00 zł
- Budowa drogi w miejscowości Łężce - 1 309 740,10 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) – 25 000,00 zł
- Zakup samochodu specjalnego dla OSP Łężce - 37 000,00 zł
- Montaż bramy do strażnicy OSP w Gnuszynie - 12 002,18 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 - 712 764,17 zł
- Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Chrzypsko Wielkie - 660 440,00,00 zł
- Montaż lamp na ul.Kwiatowe i ul.Polnej - 30 000,00 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
- Zakup działek na terenie Gminy Chrzypsko Wielkie - 30 000,00 zł
- Dofinansowanie zakupu samochodu dla KPP Międzychód - 15 000,00 zł
- Zakup maszyny do koszenia zieleni (f.sołecki) - 13 899,00zł
- Zakup zadaszenia do świetlicy wiejskiej (f.sołecki) - 22 000,00 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 1 953 755,94 zł (w tym, Budowa kanalizacji w miejscowości Ryżyn 1 926 085,94 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 umożliwi 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

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 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.

| | |
|---|---------------------|
| Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2024 rok | |
| 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 | 3 038 806,00 |
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy * | 14 730 002,00 |
| Wskaźnik długu [%] | 20,63% |
| Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2025 rok | |
| 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 | 2 550 806,00 |
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy * | 15 224 798,00 |
| Wskaźnik długu [%] | 16,75% |
| Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2026 rok | |
| 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 | 2 062 806,00 |
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy * | 15 570 166,00 |
| Wskaźnik długu [%] | 13,25% |
| Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2027rok | |
| 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 | 1 624 806,00 |

| | |
|---|---------------------|
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy * | 15 959 420,00 |
| Wskaźnik długu [%] | 10,18% |
| Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2028 rok | |
| 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 | 1 221 806,00 |
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy * | 16 406 284,00 |
| Wskaźnik długu [%] | 7,45% |
| Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2029 rok | |
| 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 | 826 800,00 |
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy * | 16 832 848,00 |
| Wskaźnik długu [%] | 4,91% |

| | |
|---|-------------------|
| Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2030 rok | |
| 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 | 551 200,00 |
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy * | 17 253 668,00 |
| Wskaźnik długu [%] | 3,19% |

| | |
|---|-------------------|
| Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2031 rok | |
| 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 | 275 600,00 |
| Planowane dochody budżetu gminy na rok budżetowy * | 17 667 756,00 |
| Wskaźnik długu [%] | 1,56% |
| Plan kwoty długu Gminy Chrzypsko Wielkie na 2032 rok | |
| 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 | 0,00 |
| 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

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2024 | 20 401 666,75 | 20 962 752,34 | - 561 085,89 | 2 234 455,11 |
| 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 10 734 643,85 zł. Limit zobowiązań 8 794 734,85 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 8 794 734,85 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 500 000,00 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 381 373,00 zł
- 2025 rok 1 926 085,94 zł

Przewodnicząca Rady Gminy
Malgorzata Borowicz