Podpisany przez:
Małgorzata Borowicz
dnia 3 listopada 2026 r.

Rada Gminy
Chrzypsko Wielkie

UCHWAŁA NR XXIX/191/2026
RADY GMINY CHRZYPSKO WIELKIE

z dnia 2 listopada 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2026-2031.

Na podstawie podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXI/132/2026 Rady Gminy Chrzypsko Wielkie z dnia 29.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2026-2031 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1) wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2033 roku;
2) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2026-2033";
3) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2026-2031 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
4) 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 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załacznik nr 1 do Uchwały nr XXIX/191/2026 Rady Gminy Chrzypsko Wielkie
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie
na lata 2026-2033

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [X]	z tego:									
		Dochody bieżące [X]	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [X 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku [X]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	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
2026	31 567 945,42	26 618 115,56	9 507 364,00	75 758,00	5 450 501,00	5 441 630,97	6 142 861,59	2 744 105,00	4 949 829,86	528 795,00	4 363 511,70
2027	24 885 501,00	24 485 501,00	9 792 585,00	78 031,00	5 614 016,00	3 125 645,00	5 875 224,00	2 826 428,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2028	25 195 580,00	25 195 580,00	10 076 570,00	80 294,00	5 776 822,00	3 216 289,00	6 045 605,00	2 908 394,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 901 056,00	25 901 056,00	10 358 714,00	82 542,00	5 938 573,00	3 306 345,00	6 214 882,00	2 989 829,00	0,00	0,00	0,00
2030	26 600 384,00	26 600 384,00	10 638 399,00	84 771,00	6 098 914,00	3 395 616,00	6 382 684,00	3 070 554,00	0,00	0,00	0,00
2031	27 265 393,00	27 265 393,00	10 904 359,00	86 890,00	6 251 387,00	3 480 506,00	6 542 251,00	3 147 318,00	0,00	0,00	0,00
2032	27 947 028,00	27 947 028,00	11 176 968,00	89 062,00	6 407 672,00	3 567 519,00	6 705 807,00	3 226 001,00	0,00	0,00	0,00
2033	28 645 704,00	28 645 704,00	11 456 392,00	91 289,00	6 567 864,00	3 656 707,00	6 873 452,00	3 306 651,00	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 celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje 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 szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [X]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	32 639 571,60	25 142 042,28	13 084 760,91	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	7 497 529,32	7 497 529,32	166 055,85
2027	26 847 501,00	22 852 016,79	13 167 233,00	0,00	0,00	103 680,00	0,00	0,00	0,00	3 995 484,21	3 995 484,21	0,00
2028	24 642 580,00	23 813 117,00	13 707 090,00	0,00	0,00	261 363,00	0,00	0,00	0,00	829 463,00	829 463,00	0,00
2029	25 311 056,00	24 546 123,00	14 249 891,00	0,00	0,00	215 296,00	0,00	0,00	0,00	764 933,00	764 933,00	0,00
2030	25 960 384,00	25 132 463,00	14 665 988,00	0,00	0,00	133 516,00	0,00	0,00	0,00	827 921,00	827 921,00	0,00
2031	26 506 393,00	25 769 324,00	15 079 569,00	0,00	0,00	98 472,00	0,00	0,00	0,00	737 069,00	737 069,00	0,00
2032	27 197 028,00	26 331 071,00	15 414 335,00	0,00	0,00	60 671,00	0,00	0,00	0,00	865 957,00	865 957,00	0,00
2033	27 809 704,00	26 906 484,00	15 758 075,00	0,00	0,00	20 942,00	0,00	0,00	0,00	903 220,00	903 220,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:	Przychody budżetu X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-1 071 626,18	0,00	1 519 626,18	1 500 000,00	1 052 000,00	19 626,18	19 626,18	0,00	0,00
2027	-1 962 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	1 962 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	553 000,00	553 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	759 000,00	759 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	836 000,00	836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	448 000,00	418 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	438 000,00	438 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	553 000,00	553 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	759 000,00	759 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	836 000,00	836 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	2 166 000,00	0,00	1 476 073,28	1 495 699,46
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 128 000,00	0,00	1 633 484,21	1 633 484,21
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 575 000,00	0,00	1 382 463,00	1 382 463,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 985 000,00	0,00	1 354 933,00	1 354 933,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 345 000,00	0,00	1 467 921,00	1 467 921,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 586 000,00	0,00	1 496 069,00	1 496 069,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	836 000,00	0,00	1 615 957,00	1 615 957,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 739 220,00	1 739 220,00

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

Wyszczególnienie	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]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	2,68%	7,68%	18,77%	20,29%	TAK	TAK
2027	2,54%	8,13%	17,61%	19,13%	TAK	TAK
2028	3,71%	7,48%	14,39%	15,91%	TAK	TAK
2029	3,56%	6,95%	12,05%	13,57%	TAK	TAK
2030	3,33%	6,90%	9,34%	10,86%	TAK	TAK
2031	3,61%	6,70%	8,24%	9,76%	TAK	TAK
2032	3,33%	6,88%	7,17%	8,69%	TAK	TAK
2033	3,43%	7,04%	7,25%	7,25%	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

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 x	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 x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	160 512,00	160 512,00	132 454,56	725 676,86	725 676,86	725 676,86	160 512,00	160 512,00	132 454,56
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
2031	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	305 545,00	305 545,00	248 410,00	7 802 165,86	1 572 516,60	6 229 649,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 436 696,21	1 441 212,00	3 995 484,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	328 079,00	86 612,00	241 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	41 092,00	41 092,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X	Wydatki zmniejszające dług X	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	418 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	368 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2029	145 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę 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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną 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 - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Przewodnicząca Rady Gminy
Małgorzata Borowicz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załacznik nr 2 do Uchwały nr XXIX/191/2026 Rady Gminy Chrzypsko Wielkie
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie
na lata 2026-2033

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 751 268,34	7 802 165,86	5 436 696,21	328 079,00	41 092,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 355 765,00	1 572 516,60	1 441 212,00	86 612,00	41 092,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 395 503,34	6 229 649,26	3 995 484,21	241 467,00	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:				0,00	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	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				14 751 268,34	7 802 165,86	5 436 696,21	328 079,00	41 092,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 355 765,00	1 572 516,60	1 441 212,00	86 612,00	41 092,00	0,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia,NNW,komunikacyjne - Zabezpieczenie w razie wystąpienia szkody	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2023	2026	176 652,00	44 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Chrzypsko Wielkie - Poprawa gospodarki przestrzennej Gminy	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2024	2026	114 267,00	91 413,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Konserwacja oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Chrzypsko Wielkie - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2025	2026	90 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Utrzymanie zimowe dróg. - Bezpieczeństwo mieszkańców.	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2025	2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy - Ochrona środowiska.	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2025	2026	987 000,00	987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Przewozy gminne, w tym dowóz dzieci z Gminy do Szkoły Podstawowej - Edukacja szkolna	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2025	2026	256 330,00	256 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Wsparcie systemu eSesja - Prowadzenie sesji zgodnie z przepisami.	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2025	2026	7 980,00	3 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Usługi eGmina z modułami iMPA,iMPZP,iGeoDecyzje - Uporządkowanie ładu przestrzennego Gminy	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2025	2028	13 284,00	4 428,00	4 428,00	4 428,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Konserwacja oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Chrzypsko Wielkie - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2026	2027	90 000,00	55 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Ubezpieczenie mienia,NNW,komunikacyjne - Zabezpieczenie w razie powstania szkody	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2026	2029	246 552,00	41 092,00	82 184,00	82 184,00	41 092,00	0,00
1.3.1.11	Utrzymanie zimowe dróg - Bezpieczeństwo mieszkańców.	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2026	2027	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Przewozy gminne, w tym dowóz dzieci z Gminy do Szkoły Podstawowej - Edukacja szkolna	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2026	2027	252 000,00	0,00	252 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	12 476 424,76
1.a	0,00	2 966 428,00
1.b	0,00	9 509 996,76
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	12 476 424,76
1.3.1	0,00	2 966 428,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	50 000,00
1.3.1.5	0,00	987 000,00
1.3.1.6	0,00	256 330,00
1.3.1.7	0,00	3 990,00
1.3.1.8	0,00	8 856,00
1.3.1.9	0,00	90 000,00
1.3.1.10	0,00	246 552,00
1.3.1.11	0,00	60 000,00
1.3.1.12	0,00	252 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.13	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2026	2027	1 003 500,00	0,00	1 003 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Wsparcie systemu eSesja - Prowadzenie sesji zgodnie z przepisami.	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2026	2027	8 200,00	4 100,00	4 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 395 503,34	6 229 649,26	3 995 484,21	241 467,00	0,00	0,00
1.3.2.1	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	500 000,00	15 055,85	238 484,21	241 467,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi Mylin - Golęcin - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2023	2026	1 271 278,26	781 749,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Adaptacja pomieszczeń z przeznaczeniem na Klub Seniora (ul.Główna 19) - Poprawa życia starszych mieszkańców Gminy	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2024	2026	215 108,00	174 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 241406P Białcz - Ryżyn - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2025	2026	143 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi w miejscowości Łężeczki - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2025	2026	659 500,00	639 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Utworzenie miejsca rekreacji przy jeziorze w miejscowości Chrzypsko Małe - Utworzenie miejsca wypoczynku dla mieszkańców	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2025	2027	189 900,00	39 900,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa i modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Chrzypsku Wielkim - Ochrona środowiska.	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2025	2027	461 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Charcice wraz z obiektem mostowym i niezbędną infrastrukturą - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2025	2027	4 381 429,16	2 471 429,16	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa drogi gminnej w ciągu ul.Kolejowej w Chrzypsku Wielkim - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2025	2026	683 127,38	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja istniejącej infrastruktury turystycznej nad Jeziorem Chrzypskim - Stworzenie miejsca wypoczynku i rekreacji	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2025	2027	170 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja kompleksdu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012" wraz z bieżnią lekkoatletyczną przy u. Szkolnej w Chrzypsku Wielkim - Zapewnienie bezpiecznego miejsca do uprawiania sportu	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2025	2026	1 255 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Mylin - Aktywizacja społeczności lokalnej	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2026	2027	25 000,00	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa drogi w miejscowości Łężce - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2026	2027	702 000,00	40 000,00	662 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Mylin - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2026	2027	168 000,00	18 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa ul.Szkolnej w Chrzypsku Wielkim polegajaca na budowie drogi dla pieszych oraz rowerówwraz z niezbędną infrastrukturą - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2026	2027	95 000,00	15 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa budynku kotłowni poprzez zmianę sposobu użytkowania na budynek Ochotniczej Straży Pożarnej wraz z rozbudową w miejscowości Łężce - Zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2026	2027	289 800,00	39 800,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z zagospodarowaniem miejsca rekreacji w miejscowości Białokoszyce - Aktywizacja społecxzności lokalnej	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2026	2027	156 360,54	16 360,54	140 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.13	0,00	1 003 500,00
1.3.1.14	0,00	8 200,00
1.3.2	0,00	9 509 996,76
1.3.2.1	0,00	495 007,06
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	88 000,00
1.3.2.5	0,00	639 500,00
1.3.2.6	0,00	179 900,00
1.3.2.7	0,00	420 000,00
1.3.2.8	0,00	4 221 429,16
1.3.2.9	0,00	630 000,00
1.3.2.10	0,00	140 000,00
1.3.2.11	0,00	1 230 000,00
1.3.2.12	0,00	25 000,00
1.3.2.13	0,00	702 000,00
1.3.2.14	0,00	168 000,00
1.3.2.15	0,00	95 000,00
1.3.2.16	0,00	289 800,00
1.3.2.17	0,00	156 360,54

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.18	Modernizacja systemu grzewczego poprzez wymianę źródła ciepła w świetlicy wiejskiej w miejscowości Łężce - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa	Urząd Gminy Chrzypsko Wielkie	2026	2027	30 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00

Przewodnicząca Rady Gminy
Małgorzata Borowicz

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.18	0,00	30 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2026-2031

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gmina Chrzypsko Wielkie sporządziła na lata 2026-2031. Okres objęty prognozą wynika z Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, art. 227 (j.t. Dz.U. z 2025 r., poz. 1483 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 2021 r., poz. 83.).

Przyjęto założenie, że poprzednia Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2032 będzie obowiązywać do końca roku 2025, a od 2026 roku wejdzie w życie nowa Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2026-2031. Lata budżetowe, na które opracowano prognozę wynikają z okresu planowanych spłat zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek.

W Uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2026 – 2031 ujęto dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwoty długu, sposób sfinansowania spłat długu, informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych oraz wykaz przedsięwzięć.

Uchwałą nr XXIX/191/2026 rady Gminy Chrzypsko Wielkie z 2 listopada 2026 roku wydłużono horyzont czasowy prognozy o dwa lata czyli do 2033 roku.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Chrzypsko Wielkie za lata 2023 i 2024 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Chrzypsko Wielkie na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2

powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2031. 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 21 lipca 2025r., 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**
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2031	2,50%	2,50%	3,30%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2031 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 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 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.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na 2026 rok jest zgodna z Uchwałą budżetu Gminy na 2026 rok.

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej obrazuje załącznik Nr 1 do Projektu Uchwały w sprawie WPF z dnia 14 listopada 2025 r.

I. DOCHODY

W 2026 roku dochody zaplanowano w wysokości 31 567 945,42 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 2026 roku dochody bieżące zaplanowano w wysokości 26 618 115,56 zł.

Otrzymane materiały planistyczne od dysponentów budżetu państwa:

- od Ministra Finansów:

- subwencja ogólnej dla jst – 5 450 501,00 zł
- prognozowanej wielkości udziałów Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 9 507 364,00 zł
- prognozowanej wielkości udziałów Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 75 758,00 zł

- Wojewody Wielkopolskiego na:

- dotacje celowe z zakresu Administracji Publicznej – 108 262,00 zł
- dotacje celowe w zakresie Pomocy Społecznej – 1 506 172,28 zł
- dotacje celowe w zakresie Działu Rodzina – 1 260 161,00 zł

- Krajowego Biura Wyborczego na:

- dotację celową przeznaczone na aktualizacje danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców -790,00 zł,

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

W kwocie dochodów na 2026 rok z podatków lokalnych uwzględniono wysokości stawek z podjętych przez Radę Gminy uchwał:

z dnia 7 października 2025 r. uchwała:

- Uchwała nr XVII/110/2025 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2026 rok

z dnia 3 listopada 2025 r. uchwała:

- Uchwała nr XIX/117/2025 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2026 rok

z dnia 28 października 2024 r. uchwała:

- Uchwała nr VII/50/2024 w sprawie ustalenia wysokości opłaty targowej oraz zasad i sposobu jej poboru

ponadto:

- Podatek leśny przyjęto w wysokości stawki maksymalnej – 61,9014 zł
- Podatek rolny przyjęto w wysokości stawki maksymalnej – 66,42 za 1dt
- 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 średniorocz na inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2031	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	0,00%

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Chrzypsko Wielkie, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 2 744 105,00 zł, co stanowi 107,94% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 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 2026 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 2026 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 4 949 829,86 zł, w tym:

- sprzedaż działki nr 247/2 w Łężcach 23.03.2017 r. (27 950,00 zł: 10 lat P.M.S.2017-2026) przyjęto kwotę 2 795,00 zł
- sprzedaż działki nr 22 w Gnuszynie w kwocie 80 000,00 zł,
- sprzedaż działki nr 33 w Ryżynie w kwocie 30 000,00 zł,
- sprzedaż działek nr 265/1/2/3/4 w Chrzypsku Wielkim w kwocie 400 000,00 zł
- dofinansowanie do inwestycji pn. „Budowa drogi Mylin – Golęcin,z RFRD (Umowa nr 13.89/25 z 19.11.2025 zawartą z Wojewodą Wielkopolskim) - 783 391,71 zł
- dofinansowanie do inwestycji przez Samorząd Wielkopolski (Umowa nr43/DOW/KPO -B3.1.1 z aneksami) pn. „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Chrzypsku Wielkim przy ul.Kwiatowej i ul. Sportowej" – 248 000,00 zł
- dofinansowanie do inwestycji pn. „Adaptacja pomieszczeń i ich wyposażenie z przeznaczeniem na utworzenie Klubu „Aktywny Senior" w Chrzypsku Wielkim" – 130 180,00 zł (Umowa z Wojewodą Wielkopolskim)
- dofinansowanie do inwestycji pn. „Budowa drogi w miejscowości Łężeczki", umowa z Województwem Wielkopolskim nr 82/UMWW/DG-III/2026 – 129 500,00 zł

- dofinansowanie do inwestycji pn. „Zakup namiotu 10-osobowego z wyposażeniem", umowa z Wojewodą Wielkopolskim nr 533/OLiOC/2026 – 41 933,00 zł
- dofinansowanie do inwestycji pn. „Modernizacja pomieszczeń gospodarczych w budynku UG przeznaczonych do pełnienia funkcji miejsca doraźnego schronienia", umowa z Wojewodą Wielkopolskim nr 813/OLiOC/2026 -
  120 000,00 zł
- Zwrot części wydatków w ramach funduszu sołeckiego za 2025r. w kwocie 30 279,13 zł
- środki finansowe z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego - 57 523,16 zł
- sprzedaż dwóch samochodów z OSP Ryżyn i OSP Chrzypsko Wielkie - 16 000,00 zł
- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na Modernizację kompleksu sportowego „Moje Boisko - Orlik 2012" wraz z bieżnią lekkoatletyczną przy u. Szkolnej w Chrzypsku Wielkim - 609 300,00 zł
- środki rezerwy na uzupełnienie dochodów, na inwestycję ."Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Charcice wraz z obiektem mostowym i niezbędną infrastrukturą" - 1 793 251,00 zł
- dofinansowanie inwestycji pn."Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Chrzypsku Wielkim - 477 676,86 zł

W 2027 roku planuje się dochody majątkowe w kwocie 400 000,00 zł, w tym:

- sprzedaż działek nr 265/5/6/7/8 w Chrzypsku Wielkim w kwocie 400 000,00 zł

II. WYDATKI

Na 2026 rok zaplanowano w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki w wysokości 32 639 571,60 zł.

1.Wydatki bieżące zaplanowano łącznie w kwocie 25 142 042,28 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:

1.wynagrodzenia i składki od nich naliczane;

2.wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;

3.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	2027-2031	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2031	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Chrzypsko Wielkie wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 13 084 760,91 zł, co stanowi zmianę w stosunku do wykonania na koniec 2025 r. o kwotę
1 221 096,79 zł. W latach 2027-2031 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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako,że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w 2026 roku zaplanowano w kwocie 7 497 529,32 zł na:

- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Chrzypsku Wielkim przy ul. Widokowej – 20 000,00 zł
- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Chrzypsku Wielkim przy ul. Głównej i ul. Kolejowej – 30 000,00 zł
- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Chrzypsku Wielkim przy ul.Kwiatowej i ul. Sportowej" – 305 545,00 zł
- Realizacja Projektu pn."Rewitalizacja linii kolejowej nr 368 Międzychód - Szamotuły" w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej+ do 2029 roku – 15 055,85 zł
- Przebudowa chodnika w pasie drogi powiatowej nr 1749P w m. Gnuszyn – 120 000,00 zł
- Budowa drogi Mylin-Golęcin – 781 749,71 zł
- Budowa drogi w miejscowości Łężeczki – 639 500,00 zł
- Budowa drogi w miejscowości Łężce – 40 000,00 zł
- Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 241406P Białcz-Ryżyn – 88 000,00 zł
- Rozbudowa drogi gminnej w ciągu ul.Kolejowej w Chrzypsku Wielkim – 630 000,00 zł
- Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Charcice wraz z obiektem mostowym i niezbędną infrastrukturą – 2 471 429,16 zł
- Utworzenie miejsca rekreacji przy jeziorze w miejscowości Chrzypsko Małe – 39 900,00 zł
- Rozbudowa ul.Szkolnej w Chrzypsku Wielkim polegająca na budowie drogi dla pieszych oraz rowerów wraz z niezbędną infrastrukturą – 15 000,00 zł
- Adaptacja pomieszczeń i ich wyposażenie z przeznaczeniem na utworzenie Klubu „Aktywny Senior" w Chrzypsku Wielkim – 225 180,00 zł

- Adaptacja pomieszczeń z przeznaczeniem na Klub Seniora (ul.Główna 19) – 174 854,00 zł
- Przebudowa budynku kotłowni poprzez zmianę sposobu użytkowania na budynek Ochotniczej Straży Pożarnej wraz z rozbudową w miejscowości Łężce (f.soł.15 000,00 zł) – 39 800,00 zł
- Zakup działek na terenie Gminy (f.soł.14 000,00 zł) – 114 000,00 zł
- Zakup lekkiego samochodu specjalnego dla OSP – 150 000,00 zł
- Zakup motopompy strażackiej – 19 000,00 zł
- Budowa zadaszenia przy świetlicy wiejskiej w Łężeczkach (F.S.) – 30 222,06 zł
- Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012" wraz z bieżnią lekkoatletyczną przy ul. Szkolnej w Chrzypsku Wielkim – 1 230 000,00 zł
- Zakup furgonu patrolowego dla KPP Międzychód (dofinansowanie) - 15 000,00 zł
- Zakup namiotu 10-osobowego z wyposażeniem – 47 933,00 zł (Ochrona Ludności i Obrony Cywilnej)
- Modernizacja pomieszczeń gospodarczych w budynku UG przeznaczonych do pełnienia funkcji miejsca doraźnego schronienia – 120 000,00 zł
- Dofinansowanie zakupu samochodu operacyjnego dla Komendy powiatowej Państwowej Straży pożarnej w Międzychodzie - 30 000,00 zł
- Rozbudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Mylin– 18 000,00 zł
- Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Mylin – 15 000,00 zł
- Modernizacja systemu grzewczego poprzez wymianę źródła ciepła w świetlicy wiejskiej w miejscowości Łężce - 15 000,00 zł
- Zakup defibrylatora - 10 000,00 zł
- Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z zagospodarowaniem miejsca rekreacji w miejscowości Białokoszyce - 16 360,54 zł

- Dotacja na zakup motopompy OSP Mylin - 31 000,00 zł

Wydatki majątkowe w 2027 roku zaplanowano w kwocie 3 995 484,21 zł na:

- Rewitalizacja linii kolejowej nr 368 Międzychód – Szamotuły w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej + do 2029 roku - 238 484,21 zł

- Utworzenie miejsca rekreacji przy jeziorze w miejscowości Chrzypsko Małe - 140 000,00 zł
- Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Charcice wraz z obiektem mostowym i niezbędną infrastrukturą - 1 750 000,00 zł
- Modernizacja istniejącej infrastruktury turystycznej nad Jeziorem Chrzypskim - 140 000,00 zł
- Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Mylin - 10 000,00 zł
- Budowa drogi w miejscowości Łężce - 662 000,00 zł
- Rozbudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Mylin - 150 000,00 zł
- Rozbudowa ul.Szkolnej w Chrzypsku Wielkim polegająca na budowie drogi dla pieszych oraz rowerów wraz z niezbędną infrastrukturą - 80 000,00 zł
- Przebudowa budynku kotłowni poprzez zmianę sposobu użytkowania na budynek Ochotniczej Straży Pożarnej wraz z rozbudową w miejscowości Łężce - 250 000,00 zł
- Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z zagospodarowaniem miejsca rekreacji w miejscowości Białokoszyce - 140 000,00 zł
- Modernizacja systemu grzewczego poprzez wymianę źródła ciepła w świetlicy wiejskiej w miejscowości Łężce - 15 000,00 zł

Wydatki majątkowe począwszy od 2028 roku zaplanowano w kwotach

umożliwiających spłatę ich z dochodów własnych, w dużej mierze na wkład własny do inwestycji. Po pozyskaniu środków finansowych zewnętrznych takich jak z

budżetu Unii Europejskiej czy Województwa Wielkopolskiego zostaną wprowadzone odpowiednie zmiany.

Wydatki te kształtują się następująco:

- 2028 rok 829 463,00 zł
- 2029 rok 764 933,00 zł
- 2030 rok 827 921,00 zł
- 2031 rok 737 069,00 zł
- 2032 rok 865 957,00 zł
- 2033 rok 903 220,00 zł

Planowanie wydatków majątkowych umożliwia sukcesywne obniżanie kwoty długu, z 2 166 000,00 zł w 2026 roku do 836 000,00 zł w 2032 roku.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 071 626,18 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1.kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 052 000,00 zł;

2.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 19 626,18 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]
2026	31 567 945,42	32 639 571,60	-1 071 626,18
2027	24 885 501,00	26 847 501,00	-1 962 000,00
2028	25 195 580,00	24 642 580,00	553 000,00
2029	25 901 056,00	25 311 056,00	590 000,00
2030	26 600 384,00	25 960 384,00	640 000,00
2031	27 265 393,00	26 506 393,00	759 000,00
2032	27 947 028,00	27 197 028,00	750 000,00
2033	26 645 704,00	26 906 484,00	836 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 1 519 626,18 zł.
Przychody Gminy Chrzypsko Wielkie w 2026 r. obejmują:

- kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 1 500 000,00 zł
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych - 19 626,18 zł

Przychody Gminy Chrzypsko Wielkie w 2027 r. obejmują:

kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 400 000,00 zł

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe.
Rozchody w 2026 r. Gminy Chrzypsko Wielkie obejmują:

- spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych – 418 000,00 zł
- udzielone pożyczki i kredyty - 30 000,00 zł

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 2027-2033. 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)
2026	418 000,00	0,00	418 000,00
2027	368 000,00	70 000,00	438 000,00
2028	153 000,00	400 000,00	553 000,00
2029	145 000,00	445 000,00	590 000,00
2030	0,00	640 000,00	640 000,00
2031	0,00	759 000,00	759 000,00
2032	0,00	750 000,00	750 000,00
2033	0,00	836 000,00	836 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chrzypsko Wielkie na lata 2026-2031, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie" wynosi 1 084 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 2 166 000,00 zł.

Na planowaną kwotę długu w 2026 roku w wysokości 2 166 000,00 zł składa się:

1. Zadłużenie na początek 2026 roku (stan na 31.12.2025r.) w kwocie **1 084 000,00 zł,**

które wynika z :

- zadłużenia Gminy na koniec 2024 roku w kwocie 1 502 000,00 zł (RB – Z za IV kwartał 2024 roku)

- przychodów z tytułu kredytów i pożyczek w 2025 r. - 0,00 zł ***(do końca 2025 roku Wójt nie zaciągnie zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów, Uchwała nr XVI/103/2025 Rady Gminy Chrzypsko Wielkie z 2.IX.2025r.*** *w sprawie zaciągnięcia* przez Gminę Chrzypsko Wielkie pożyczki na sfinansowanie części wydatków w ramach inwestycji pn." Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Chrzypsku Wielkim przy ul. Kwiatowej i ul. Sportowej" oraz **Uchwała nr XVII/111/2025 Rady Gminy Chrzypsko Wielkie z 7.X.2025r.** zmieniająca uchwałę w sprawie zaciągnięcia przez Gminę Chrzypsko Wielkie pożyczki na sfinansowanie części wydatków w ramach inwestycji pn." Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Chrzypsku Wielkim przy ul. Kwiatowej i ul. Sportowej" zostanie uchylona na sesji w miesiącu grudniu 2025r. *)*

- do końca 2025 roku zostanie zrealizowana spłata kredytów i pożyczek w kwocie 418 000,00 zł

2. Planowanych przychodów w 2026 r. z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie **1 500 000,00 zł**

3. Planowanej spłacie kredytów i pożyczek w 2026 r. w kwocie **418 000,00 zł**

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 10,19%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	2 166 000,00	26 126 314,45	8,29%
2027	4 128 000,00	21 759 856,00	18,97%
2028	3 575 000,00	21 979 291,00	16,49%
2029	2 985 000,00	22 594 711,00	13,21%
2030	2 345 000,00	23 204 768,00	10,10%

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2031	1 586 000,00	23 784 887,40	6,66%
2032	836 000,00	24 379 509,00	3,43%

**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*

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. 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]
2026	26 618 115,56	25 142 042,28	1 476 073,28	1 495699,46
2027	24 485 501,00	22 852 016,79	1 633 484,21	1 633 484,21
2028	25 195 580,00	23 813 117,00	1 382 463,00	1 382 463,00
2029	25 901 056,00	24 546 123,00	1 354 933,00	1 354 933,00
2030	26 600 384,00	25 132 463,00	1 467 921,00	1 467 921,00
2031	27 265 393,00	25 769 324,00	1 496 069,00	1 496 069,00
2032	27 947 028,00	26 331 071,00	1 615 957,00	1 615 957,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2033	28 645 701,00	26 906 484,00	1 739 220,00	1 739 220,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Chrzypsko Wielkie przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	2,68%	18,77%	TAK	20,29%	TAK
2027	2,54%	17,61%	TAK	19,13%	TAK
2028	3,71%	14,39%	TAK	15,91%	TAK
2029	3,56%	12,05%	TAK	13,57%	TAK
2030	3,33%	9,34%	TAK	10,86%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2031	3,61%	8,24%	TAK	9,76%	TAK
2032	3,33%	7,17%	TAK	8,69%	TAK
2033	3,43%	7,25%	TAK	7,25%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Chrzypsko Wielkie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie".

- **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 44 163,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale 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."Opracowanie Projektu Planu Ogólnego Gminy Chrzypsko Wielkie" o łącznym nakładzie **114 267,00 zł** realizowane w latach 2024-2026.

Limit zobowiązań 45 706,80 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale na:

2024 - 22 853,40 zł

2025 - 0,00 zł

2026 - 91 413,60 zł

poz.1.3.1.3 - wydatki bieżące

wydatki bieżące pn. „Konserwacja oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Chrzypsko Wielkie " o łącznym nakładzie
90 000,00 zł realizowane w latach 2025-2026

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

2025– 55 000,00 zł

2026– 35 000,00 zł

poz.1.3.1.4 - wydatki bieżące

wydatki bieżące pn. „Utrzymanie zimowe dróg " o łącznym nakładzie
50 000,00 zł realizowane w latach 2025-2026

limit zobowiązań 50 000,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (na:

2025– 0,00 zł

2026-50 000,00 zł

poz.1.3.1.5 - wydatki bieżące

wydatki bieżące pn. „Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy " o łącznym nakładzie **987 000,00 zł** realizowane w latach 2025-2026

limit zobowiązań 987 000,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale na:

2025 – 0,00 zł

2026 – 987 000,00 zł

poz.1.3.1.6 - wydatki bieżące

wydatki bieżące pn. „Przewozy gminne, w tym dowóz dzieci z Gminy do Szkoły Podstawowej " o łącznym nakładzie **256 330,00 zł** realizowane w latach 2025-2026

limit zobowiązań 239 560,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale na:

2025- 0,00 zł

2026 – 256 330,00 zł

poz.1.3.1.7 - wydatki bieżące

wydatki bieżące pn. „wsparcie systemu eSesja " o łącznym nakładzie **7 980,00 zł** realizowane w latach 2025-2026

limit zobowiązań 7 980,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład) na:

2025- 3 990,00 zł

2026 – 3 990,00 zł

poz.1.3.1.8 - wydatki bieżące

wydatki bieżące pn. „Usługi eGMINA z modułami iMPA,iMPZP,iGeoDecyzje " o łącznym nakładzie **13 284,00 zł** realizowane w latach 2025-2028

limit zobowiązań 13 284,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład) na:

2025 - 0,00 zł

2026 – 4 428,00 zł

2027– 4 428,00 zł

2028– 4 428,00 zł

poz.1.3.1.9 - wydatki bieżące

wydatki bieżące pn. „Konserwacja oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Chrzypsko Wielkie " o łącznym nakładzie **90 000,00 zł** realizowane w latach 2026-2027

limit zobowiązań 90 000,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład) na:

2026 – 55 000,00 zł

2027– 35 000,00 zł

poz.1.3.1.10 - wydatki bieżące

wydatki bieżące pn. „Ubezpieczenia mienia, NNW, komunikacyjne " o łącznym nakładzie **246 552,00 zł** realizowane w latach 2026-2029,

limit zobowiązań 246 552,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale na:

2026 – 41 092,00 zł

2027 – 82 184,00 zł

2028 – 82 184,00 zł

2029 – 41 092,00 zł

poz.1.3.1.11 - wydatki bieżące

wydatki bieżące pn. „Utrzymanie zimowe dróg " o łącznym nakładzie **60 000,00 zł** realizowane w latach 2026-2027

limit zobowiązań 60 000,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale na:

2026– 0,00 zł

2027- 60 000,00 zł

poz.1.3.1.12 - wydatki bieżące

wydatki bieżące pn. „Przewozy gminne, w tym dowóz dzieci z Gminy do Szkoły Podstawowej " o łącznym nakładzie **252 000,00 zł** realizowane w latach 2026-2027

limit zobowiązań 252 000,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale na:

2026- 0,00 zł

2027 – 252 000,00 zł

poz.1.3.1.13 - wydatki bieżące

wydatki bieżące pn. „Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy " o łącznym nakładzie **1 003 500,00 zł** realizowane w latach 2026-2027

limit zobowiązań 1 003 500,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale na:

2026 – 0,00 zł

2027 – 1 003 500,00 zł

poz.1.3.1.14 – wydatki bieżące

wydatki bieżące pn. „wsparcie systemu eSesja " o łącznym nakładzie **8 200,00 zł** realizowane w latach 2026-2027

limit zobowiązań 8 200,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład) na:

2026- 4 100,00 zł

2027 – 4 100,00 zł

poz.1.3.2.1 - 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 492 826,85 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 500 000,00 zł) na:

1. 2024 rok 1 944,15 zł
- 2025 rok 3 048,79 zł
- 2026 rok 15 055,85 zł
- 2027 rok 238 484,21 zł
- 2028 rok 241 467,00 zł

poz.1.3.2.2 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn. " Budowa drogi Mylin - Golęcin "

limit zobowiązań 0,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 1 271 278,26 zł) na:

- 2023 rok 5 000,00 zł
- 2024 rok 20 000,00 zł
- 2025 rok 464 528,55 zł
- 2026 rok 781 749,71 zł

poz.1.3.2.3 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn." Adaptacja pomieszczeń z przeznaczeniem na Klub Seniora (ul. Główna 19) "

limit zobowiązań 174 854,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 215 108,00 zł) na:

- 2024 rok 30 000,00 zł
- 2025 rok 10 254,00 zł
- 2026 rok 174 854,00 zł

poz.1.3.2.4 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn." Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 241406P Białcz-Ryżyn "

limit zobowiązań 88 000,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 143 000,00 zł) na:

- 2025 rok 55 000,00 zł
- 2026 rok 88 000,00 zł

poz.1.3.2.5 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn." Budowa drogi w miejscowości Łężeczki "

limit zobowiązań 639 500,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 659 500,00 zł) na:

- 2025 rok 20 000,00 zł

- 2026 rok 639 500,00 zł

poz.1.3.2.6 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn. " Utworzenie miejsca rekreacji przy jeziorze w miejscowości Chrzypsko Małe "

limit zobowiązań 179 900,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 189 900,00 zł) na:

- 2025 rok 10 000,00 zł
- 2026 rok 39 900,00 zł
- 2027 rok 140 000,00

poz.1.3.2.7 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn. " Rozbudowa i modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Chrzypsku Wielkim "

limit zobowiązań 461 000,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 461 000,00 zł) na:

- 2025 rok 41 000,00 zł
- 2026 rok 0,00 zł
- 2027 rok 420 000,00 zł

poz.1.3.2.8 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn. " Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Charcice wraz z obiektem mostowym i niezbędną infrastrukturą "

limit zobowiązań 4 221 429,16 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 4 381 429,16 zł) na:

- 2025 rok 160 000,00 zł
- 2026 rok 2 471 429,16 zł
- 2027 rok 1 750 000,00 zł

poz.1.3.2.9 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn." Rozbudowa drogi gminnej w ciągu ul.Kolejowej w Chrzypsku Wielkim "

limit zobowiązań 630 000,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 683 127,38 zł) na:

- 2025 rok 53 127,38 zł
- 2026 rok 630 000,00 zł

poz.1.3.2.10 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn. „Modernizacja istniejącej infrastruktury turystycznej nad Jeziorem Chrzypskim "

limit zobowiązań 140 000,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 170 000,00 zł) na:

- 2025 rok 30 000,00 zł
- 2026 rok 0,00 zł
- 2027 rok 140 000,00 zł

poz.1.3.2.11 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn. „Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012 " wraz z bieżnią lekkoatletyczną przy ul. Szkolnej w Chrzypsku Wielkim

limit zobowiązań 1 230 000,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 1 255 000,00 zł) na:

- 2025 rok 25 000,00 zł
- 2026 rok 1 230 000,00 zł

poz.1.3.2.12 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn. „Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Mylin "

limit zobowiązań 25 000,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 25 000,00 zł) na:

- 2026 rok 15 000,00 zł
- 2027 rok 10 000,00 zł

poz.1.3.2.13 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn. „Budowa drogi w miejscowości Łężce "

limit zobowiązań 702 000,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 702 000,00 zł) na:

- 2026 rok 40 000,00 zł
- 2027 rok 662 000,00 zł

poz.1.3.2.14 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn.„Rozbudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Mylin"

limit zobowiązań 28 000,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 168 000,00 zł) na:

- 2026 rok 18 000,00 zł
- 2027 rok 150 000,00 zł

poz.1.3.2.15 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn.„Rozbudowa ul. Szkolnej w Chrzypsku Wielkim polegająca na budowie drogi dla pieszych oraz rowerów wraz z niezbędną infrastrukturą"

limit zobowiązań 95 000,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 95 000,00 zł) na:

- 2026 rok 15 000,00 zł
- 2027 rok 80 000,00 zł

poz.1.3.2.16 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn.„Przebudowa budynku kotłowni poprzez zmianę sposobu użytkowania na budynek Ochotniczej Straży Pożarnej wraz z rozbudową w miejscowości Łężce"

limit zobowiązań 289 800,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 289 800,00 zł) na:

- 2026 rok 39 800,00 zł
- 2027 rok 250 000,00 zł

poz.1.3.2.17 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn.„Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z zagospodarowaniem miejsca rekreacji w miejscowości Białokoszyce".

limit zobowiązań 156 360,54 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 156 360,54 zł) na:

- 2026 rok 16 360,54 zł
- 2027 rok 140 000,00 zł

poz.1.3.2.18 - wydatki majątkowe

wydatki majątkowe pn.„Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z zagospodarowaniem miejsca rekreacji w miejscowości Białokoszyce".

limit zobowiązań 30 000,00 zł (odzwierciedlenie w załączniku nr 1 WPF w poz.10.1.) w podziale (łączny nakład 30 000,00 zł) na:

- 2026 rok 15 000,00 zł
- 2027 rok 15 000,00 zł

Przewodnicząca Rady Gminy
Małgorzata Borowicz