

Projekt

z dnia 14 grudnia 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA XXVI/ /2020
RADY GMINY CHODZIEŻ**

z dnia 21 grudnia 2020 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chodzież na lata 2020-2024.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XVII/125/2019 Rady Gminy Chodzież z dnia 20.12.2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chodzież na lata 2020-2024, zmienionej uchwałą Nr XVIII/135/2020 z dnia 31.01.2020 r.; uchwałą Nr XX/150/2020 z dnia 08.05.2020 r.; uchwałą Nr XXI/155/2020 z dnia 17.06.2020 r.; zarządzeniem Nr 145/2020 z dnia 25.06.2020 r.; uchwałą Nr XXII/162/2020 z dnia 16.07.2020 r.; uchwałą Nr XXIII/168/2020 z dnia 22.09.2020 r.; uchwałą Nr XXIV/179/2020 z dnia 30.10.2020 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chodzież na lata 2020-2024 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) w wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Chodzież, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chodzież.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Chodzież na lata 2020-2024

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem	37 707 489,72	34 638 538,00	34 940 555,00	35 432 354,00	35 972 180,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	36 001 370,76	34 461 714,00	34 916 481,00	35 423 505,00	35 964 331,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 785 138,00	6 311 111,00	6 449 955,00	6 604 754,00	6 769 873,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 918 272,00	8 600 146,00	8 789 349,00	9 000 293,00	9 225 300,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 672 049,05	9 868 250,00	9 868 250,00	9 868 250,00	9 868 250,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 525 911,71	9 582 207,00	9 708 927,00	9 850 208,00	10 000 908,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 628 000,00	5 760 000,00	5 886 720,00	6 028 001,00	6 178 701,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 706 118,96	176 824,00	24 074,00	8 849,00	7 849,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	390 000,00	176 412,00	23 662,00	8 437,00	7 437,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 315 395,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	37 730 533,83	36 418 538,00	34 220 555,00	34 712 354,00	35 312 180,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	34 319 130,34	32 270 836,60	32 915 889,00	33 572 297,00	34 305 649,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 361 399,13	12 055 011,00	12 284 056,00	12 554 305,00	12 893 271,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	20 326,00	51 160,94	63 875,00	38 675,00	13 475,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	3 411 403,49	4 147 701,40	1 304 666,00	1 140 057,00	1 006 531,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 411 403,49	4 147 701,40	1 304 666,00	1 140 057,00	1 006 531,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	41 400,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
3	Wynik budżetu	-23 044,11	-1 780 000,00	720 000,00	720 000,00	660 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	660 000,00
4	Przychody budżetu	359 044,11	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	359 044,11	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	23 044,11	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	336 000,00	320 000,00	720 000,00	720 000,00	660 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	336 000,00	320 000,00	720 000,00	720 000,00	660 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	320 000,00	2 100 000,00	1 380 000,00	660 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 682 240,42	2 190 877,40	2 000 592,00	1 851 208,00	1 658 682,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 041 284,53	2 190 877,40	2 000 592,00	1 851 208,00	1 658 682,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x
8.1	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)	1,53%	1,51%	3,13%	2,97%	2,58%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	1,53%	1,51%	3,13%	2,97%	2,58%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	1,53%	1,51%	3,13%	2,97%	2,58%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,54%	9,12%	8,24%	7,40%	6,41%
8.2_v2020	8.2_v2020	9,21%	9,83%	8,34%	7,43%	6,44%
8.2_v2026	8.2_v2026	7,54%	9,12%	8,24%	7,40%	6,41%
8.3	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)	22,48%	14,29%	9,25%	9,13%	8,53%
8.3.1	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)	27,34%	19,14%	14,11%	9,13%	8,53%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_4	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,85%	6,06%	3,95%	1,86%	0,00%
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	1,53%	1,51%	3,13%	2,97%	2,58%
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	264 519,94	29 299,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	264 519,94	29 299,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	264 519,94	24 904,15	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	233 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	233 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	198 510,70	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	264 519,94	217 714,42	111 770,10	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	264 519,94	217 714,42	111 770,10	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	264 519,94	177 338,57	111 770,10	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	1 879 236,10	5 546 531,62	0,00	122 000,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	1 835 740,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	1 879 236,10	3 710 791,62	0,00	122 000,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	336 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	81 987,50	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Chodzież

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe					Limit zobowiązań
			od	do		2020	2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 397 740,76	1 879 236,10	5 546 531,62	0,00	122 000,00	2 813 031,60
1.a	- wydatki bieżące				1 835 740,00	0,00	1 835 740,00	0,00	0,00	55 143,46
1.b	- wydatki majątkowe				6 562 000,76	1 879 236,10	3 710 791,62	0,00	122 000,00	2 757 888,14
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				8 397 740,76	1 879 236,10	5 546 531,62	0,00	122 000,00	2 813 031,60
1.3.1.	- wydatki bieżące				1 835 740,00	0,00	1 835 740,00	0,00	0,00	55 143,46
1.3.1.1	Gospodarka odpadami na terenie gminy - odbieranie i zagospodarowanie odpadów od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Chodzież	Urząd Gminy	2020	2021	1 835 740,00	0,00	1 835 740,00	0,00	0,00	55 143,46
1.3.2.	- wydatki majątkowe				6 562 000,76	1 879 236,10	3 710 791,62	0,00	122 000,00	2 757 888,14
1.3.2.1	Rataje, os. Łazienki - przebudowa drogi - poprawa standardu i jakości oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2019	2020	1 303 409,70	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	378 358,96
1.3.2.2	Studzieniec - budowa drogi - poprawa standardu i jakości oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2017	2023	1 519 961,76	3 000,00	715 000,00	0,00	122 000,00	302 129,25
1.3.2.3	Zacharzyn - budowa świetlicy wiejskiej - wzrost atrakcyjności kulturalnej oraz integracji mieszkańców	Urząd Gminy	2019	2021	1 654 341,90	500 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	139 990,00
1.3.2.4	Modernizacja budynku szkoły w Oleśnicy - poprawa atrakcyjności budynku i zabezpieczenie przed niszczeniem	SP Oleśnica	2020	2021	330 000,00	30 000,00	300 000,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.2.5	Rataje, ul. Łąkowa - budowa drogi - poprawa standardu i jakości oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2019	2021	715 904,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.6	Stróżewo - budowa drogi - poprawa standardu i jakości oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2019	2021	746 355,68	0,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.7	Rataje, ul. Łąkowa - budowa oświetlenia drogowego - poprawa standardu i jakości oraz	Urząd Gminy	2020	2021	98 000,00	8 000,00	90 000,00	0,00	0,00	91 810,00
1.3.2.8	Studzieniec, ul. Zaciszna - budowa oświetlenia - porawa standardu i jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2021	109 446,36	56 550,55	52 895,81	0,00	0,00	62 704,07
1.3.2.9	Zacharzyn - budowa ścieżki edukacyjnej z zagospodarowaniem terenu - wzrost atrakcyjności	Urząd Gminy	2020	2021	84 581,36	31 685,55	52 895,81	0,00	0,00	52 895,86

Uzasadnienie
O B J A Ś N I E N I A przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Chodzież na lata 2020-2024
z dnia 21 grudnia 2020 roku

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2020 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chodzież na lata 2020-2024:

Kwota dochodów została zwiększona o 814 647,54 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 814 647,54 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Chodzież na dzień 21.12.2020 r.

Ubytek dochodów wyliczany zgodnie z art. 15zoa ust.2 i 3 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych wynosi: 87.980 zł, w tym:

§ 0340 = 14.000 zł

§ 0010 = 1.980 zł

§ 0020 = 72.000 zł

Kwota wydatków została zwiększona o 719 136,54 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 708 271,54 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 10 865,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Chodzież na dzień 21.12.2020 r.

W załączniku nr 1, w poz. 10.11 "Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań" w roku 2020, wykazana kwota w wysokości: 81.935,50 zł stanowi wielkość wydatków bieżących poniesionych w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (t.j. środki ochrony osobistej dla mieszkańców i pracowników Gminy Chodzież, m.in. maseczki, przyłbice, rękawiczki, płyny do dezynfekcji, laptopy do pracy zdalnej, testy itp.)

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 21.12.2020 r. wynosi - 23 044,11 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2020 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	36 892 842,18 zł	+814 647,54 zł	37 707 489,72 zł
dochody bieżące, w tym:	35 186 723,22 zł	+814 647,54 zł	36 001 370,76 zł
z subwencji ogólnej	7 886 272,00 zł	+32 000,00 zł	7 918 272,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	11 872 702,22 zł	+799 346,83 zł	12 672 049,05 zł
pozostałe	9 542 611,00 zł	-16 699,29 zł	9 525 911,71 zł
dochody majątkowe	1 706 118,96 zł	0,00 zł	1 706 118,96 zł
Wydatki ogółem:	37 011 397,29 zł	+719 136,54 zł	37 730 533,83 zł
wydatki bieżące, w tym:	33 610 858,80 zł	+708 271,54 zł	34 319 130,34 zł
wynagrodzenia z narzutami	11 400 663,59 zł	-39 264,46 zł	11 361 399,13 zł
wydatki majątkowe	3 400 538,49 zł	+10 865,00 zł	3 411 403,49 zł
Wynik budżetu	-118 555,11 zł	+95 511,00 zł	-23 044,11 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chodzież dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 95 511,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się. Rozchody budżetu w 2020 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2020 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2020 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	454 555,11 zł	-95 511,00 zł	359 044,11 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	454 555,11 zł	-95 511,00 zł	359 044,11 zł

Rozchody budżetu	336 000,00 zł	0,00 zł	336 000,00 zł
-------------------------	---------------	---------	---------------

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 2 100 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2024. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany wzrosła.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

1) „**Rataje, ul. Łąkowa – budowa drogi**” – celem przedsięwzięcia jest poprawa standardu i jakości oraz bezpieczeństwa ruchu. Realizacja zadania została przewidziana na lata: 2019-2021. W ramach zaplanowanych środków zostanie wybudowana droga o nawierzchni asfaltowej długości 470 m i szerokości 4 m. W roku 2019 została sporządzona mapa do celów projektowych oraz dokumentacja budowlana - 15.904 zł. Nakłady ogółem na zadanie przewiduje się w wysokości: 715.904 zł. Limit na rok 2021 ustalono w kwocie: 700.000 zł.

2) „**Stróżewo – budowa drogi**” – celem przedsięwzięcia jest poprawa standardu i jakości oraz bezpieczeństwa ruchu. Inwestycja została zaplanowana na lata: 2019-2021. Budowa obejmować będzie odcinek drogi o łącznej długości 307 m. Rezultatami wykonanego zadania będzie zmiana nawierzchni drogi wraz z częściowym jej poszerzeniem i wyposażeniem w brakującą infrastrukturę drogową, jak: chodnik, skrzyżowania, przejście dla pieszych, oznakowanie pionowe i poziome oraz oświetlenie drogowe. W roku 2019 w ramach zaplanowanych środków sporządzono mapy, wypisy z rejestru gruntów oraz dokumentację – 46.355,68 zł. Nakłady ogółem przyjęto w kwocie: 746.355,68 zł. Limit na rok 2021 ustalono w kwocie: 700.000 zł.

3) „**Rataje, ul. Łąkowa – budowa oświetlenia drogowego**” – celem przedsięwzięcia jest poprawa standardu i jakości oraz bezpieczeństwa ruchu. Inwestycja została zaplanowana na lata 2020-2021.

W roku 2020 w ramach zaplanowanych środków w kwocie: 8.000 zł zostanie sporządzona dokumentacja budowlana. Zadanie przewiduje postawienie 11 szt. lamp na słupach stalowych ocynkowanych wzdłuż planowanej drogi. Nakłady ogółem przyjęto w wysokości: 98.000 zł. Limit na rok 2021 ustalono w kwocie: 90.000 zł.

4) „**Studzieniec, ul. Zaciszna – budowa oświetlenia**” – celem przedsięwzięcia jest poprawa standardu i jakości życia mieszkańców. Zadanie zostało przewidziane do realizacji w latach 2020-2021. Przedsięwzięcie obejmuje wykonanie dokumentacji a także postawienie 22 szt. latarni.

W roku 2020 w ramach zaplanowanych środków w kwocie: 56.550,55 zł zostanie sporządzona dokumentacja budowlana oraz zostaną częściowo zamontowane latarnie. Nakłady ogółem przyjęto w wysokości: 109.446,36 zł. Limit na rok 2021 ustalono w kwocie: 52.895,81 zł. Jest to zadanie realizowane w ramach środków funduszu sołeckiego sołectwa Milcz

5) „**Zacharzyn budowa ścieżki edukacyjnej z zagospodarowaniem terenu**” – celem przedsięwzięcia jest wzrost atrakcyjności kulturalnej miejscowości. Zadanie zostało przewidziane do realizacji w latach 2020-2021. Przedsięwzięcie przewiduje budowę ścieżki edukacyjnej, w ramach której planowane jest postawienie m.in. gier sprawnościowych, fotościanki do pamiątkowych fotografii, gry światowidy, gier terenowych na podobieństwo „Morskich zagadek” i wodnych puzzli, gier planszowych – wrzutek oraz tablicy do rysowania i pisania a także wykonanie ławo stołu.

W roku 2020 w ramach przyjętych nakładów zostanie wykonany I etap prac związanych ze sporządzeniem dokumentacji oraz z przygotowaniem terenu pod budowę ścieżki. Nakłady ogółem przyjęto w wysokości: 84.581,36 zł. Limit na rok 2021 ustalono w kwocie: 52.895,81 zł. Jest to zadanie realizowane w ramach środków funduszu sołeckiego sołectwa Zacharzyn.

Dokonano zmian w limicie zobowiązań w związku z podpisanymi umowami lub zrealizowanymi wydatkami w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Gospodarka odpadami na terenie gminy;
- 2) Rataje, os. Łazienki - przebudowa drogi ;
- 3) Studzieniec - budowa drogi.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chodzież na lata 2020-2024 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2020	2021	2022	2023	2024
--	------	------	------	------	------

8.1	1,53%	1,51%	3,13%	2,97%	2,58%
8.3	22,48%	14,29%	9,25%	9,13%	8,53%
8.3.1	27,34%	19,14%	14,11%	9,13%	8,53%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Wartość dochodów jaki i wydatków w kolejnych latach tj. 2021-2024 prognozy została wprowadzona zgodnie z zapisami projektów: budżetu na rok 2021 oraz wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2024.

Wartości przyjęte w WPF w zakresie dochodów:

Prognozy dochodów Gminy Chodzież 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 – przyjęto wzrost wartości prognozy na lata następne o stopień inflacji;
 2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – utrzymano wartości prognozy na lata następne na stałym poziomie;
 3. subwencję ogólną – przyjęto wzrost wartości prognozy na lata następne o stopień inflacji;
 4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – utrzymano wartości prognozy na lata następne na stałym poziomie;
 5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne - z wyłączeniem podatku od nieruchomości, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych) – utrzymano wartości prognozy na lata następne na stałym poziomie;
- w tym: z podatku od nieruchomości – przyjęto wzrost wartości prognozy na lata następne o stopień inflacji.

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 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Chodzież, który stanowi przedmiot opodatkowania wg stanu na 30-09-2020. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 5 760 000,00 zł.

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.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 176 412,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

1) dochody ze sprzedaży majątku – prognozowane wartości zostały zaplanowane zgodnie z obowiązującymi umowami oraz planowanym do sprzedaży mieniem.

ROK 2021

Przewiduje się wpływy ze zbycia nieruchomości w kwocie: 150.000 zł, tj. zbycie prawa użytkowania

wieczystego nieruchomości gruntowej położonej w Strzelcach przeznaczonej na cele rolne (5.000 zł); ze sprzedaży działki zabudowanej budynkiem gospodarczym w Nietuszkowie, 3 lokali mieszkalnych w Podaninie, Nietuszkowie i Stróżewicach oraz 2 działek przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową w Ratajach – 145.000 zł. Podstawa zbycia: art. 13 ust. 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 o gospodarce nieruchomościami oraz art. 18 ust. 2 ustawy o samorządzie gminnym.

Dodatkowo w roku 2021 gmina uzyska wpływy z tytułu spłaty rat za zbyte w latach wcześniejszych nieruchomości (działki budowlane, budynek gospodarczy, lokale mieszkalne) – planowany dochód z tego tytułu zgodnie z postanowieniami umów wynosi: 26.412 zł.

ROK 2022

Podobnie jak w roku 2021 gmina uzyska wpływy z tytułu spłaty rat za zbyte w latach wcześniejszych nieruchomości (działki budowlane, budynek gospodarczy, budynki mieszkalne) – planowany dochód z tego tytułu zgodnie z postanowieniami umów wynosi: 23.662 zł.

ROK 2023

Dochody z tytułu spłaty rat za zbyte w latach wcześniejszych nieruchomości przypadające na rok 2023 wynoszą: 8.437 zł.

ROK 2024

Dochody z tytułu spłaty rat za zbyte w latach wcześniejszych nieruchomości przypadające na rok 2024 wynoszą: 7.437 zł.

2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje – nie dokonano prognozy tych wartości na kolejne lata.

Wartości przyjęte w WPF w zakresie wydatków:

Prognozy wydatków Gminy Chodzież dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – przyjęto wzrost wartości prognozy na lata następne o wskaźnik dynamiki wzrostu wynagrodzeń;;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje – brak prognozy w tym zakresie;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto – prognozę ujęto zgodnie z podpisanymi umowami kredytowymi oraz kalkulacją przyjętą do planowanego kredytu (*spłata miesięczna, oprocentowanie kredytu: 3,5% rocznie*);
- 4) pozostałe wydatki bieżące – przyjęto wzrost wartości prognozy na lata następne o stały wzrost 2%;

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2024 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagę wskaźnika dynamiki wynagrodzeń, natomiast pozostałych wydatków bieżących o stały przyjęty wzrost o 2%.

O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Wydatki majątkowe:

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chodzież na lata 2021-2024. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków. Zadania inwestycyjne nie zostały dokładnie określone, ale potrzeby gminy są w tym zakresie wysokie i z pewnością zostaną odpowiednio rozdysponowane w poszczególnych latach.