

Projekt

**Uchwała Nr
Rady Gminy Chełmiec
z dnia 26 lutego 2026 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmiec na lata 2026-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 roku, poz. 1153 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 roku, poz. 1483 z późn. zm.), §2 i §3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. 2021.83)

Rada Gminy Chełmiec uchwala, co następuje:

§1.

Dokonyje się zmiany postanowień przyjętych Uchwałą Nr XXV/1235/2025 Rady Gminy Chełmiec z dnia 29 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmiec na lata 2026 - 2029 w ten sposób iż:

1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Chełmiec Nr XXV/1235/2025 z dnia 29 grudnia 2025 r. otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Chełmiec Nr XXV/1235/2025 z dnia 29 grudnia 2025 r. otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmiec stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chełmiec.

§3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy Chełmiec

Opracował:
Skarbnik Gminy

mgr Barbara Bajdas

Sprawdzono pod względem prawnym:

ADWOKAT
Miesz Popiela

Zatwierdził:

WÓJT GMINY

mgr Stanisław Kuzak

Przekazano do biura Rady Gminy Chełmiec

w dniu nr rejestru.....

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr 20260218_chelmlec_zmiana_wpf
z dnia 2026-02-26
- projekt -

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	262 905 387,48	229 308 065,08	102 369 477,00	1 324 281,00	46 162 317,00	17 253 684,03	62 198 306,05	12 850 000,00	33 597 322,40	3 200,00	33 594 122,40
2027	241 948 750,01	232 413 932,00	105 440 561,00	1 364 009,00	47 547 187,00	17 047 197,00	61 014 978,00	13 235 500,00	9 534 818,01	0,00	9 534 818,01
2028	240 168 246,80	239 153 935,00	108 498 337,00	1 403 565,00	48 926 055,00	17 541 566,00	62 784 412,00	13 619 330,00	1 014 311,80	0,00	1 014 311,80
2029	245 850 246,00	245 850 246,00	111 536 290,00	1 442 865,00	50 295 985,00	18 032 730,00	64 542 376,00	14 000 671,00	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	295 546 078,21	189 916 812,98	89 893 601,20	1 018 064,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	105 629 265,23	105 629 265,23	9 852 107,50
2027	237 933 510,11	195 633 224,00	93 630 689,00	1 018 064,00	0,00	390 471,00	0,00	0,00	0,00	42 300 286,11	42 300 286,11	0,00
2028	236 847 981,22	201 809 046,00	97 469 547,00	1 018 064,00	0,00	212 585,00	0,00	0,00	0,00	35 038 935,22	35 038 935,22	0,00
2029	243 127 173,51	207 996 901,00	101 329 341,00	1 018 064,00	0,00	66 034,00	0,00	0,00	0,00	35 130 272,51	35 130 272,51	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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	-32 640 690,73	0,00	33 896 690,73	4 402 069,73	3 146 069,73	28 177 651,00	28 177 651,00	1 316 970,00	1 316 970,00
2027	4 015 239,90	4 015 239,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 320 265,58	3 320 265,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 723 072,49	2 723 072,49	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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	1 256 000,00	1 256 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 015 239,90	4 015 239,90	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 320 265,58	3 320 265,58	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 723 072,49	2 723 072,49	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	0,00	10 058 577,97	0,00	39 391 252,10	68 885 873,10
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 043 338,07	0,00	36 780 708,00	36 780 708,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 723 072,49	0,00	37 344 889,00	37 344 889,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	37 853 345,00	37 853 345,00

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. 228 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	0,65%	19,05%	18,68%	19,69%	TAK	TAK
2027	2,05%	16,08%	17,93%	18,94%	TAK	TAK
2028	1,59%	15,89%	17,79%	18,80%	TAK	TAK
2029	1,22%	16,20%	17,77%	18,78%	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:		Wydávki 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:		Wydávki 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	1 355 059,84	1 355 059,84	1 241 610,03	29 377 848,40	29 377 848,40	28 703 152,40	2 252 307,15	2 252 307,15	1 905 880,55
2027	2 534 249,61	2 534 249,61	2 239 464,04	9 534 818,01	9 534 818,01	9 534 818,01	2 656 720,00	0,00	0,00
2028	2 352 637,19	2 352 637,19	2 086 272,63	1 014 311,80	1 014 311,80	1 014 311,80	2 472 360,00	0,00	0,00
2029	1 023 833,73	1 023 833,73	916 004,78	0,00	0,00	0,00	1 082 620,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydalki 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:		Wydalki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydalki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydalki 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
		Wydalki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	29 468 247,89	29 468 247,89	24 313 528,76	19 630 679,50	1 773 700,00	17 856 979,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	13 086 886,71	0,00	0,00	32 297 606,71	3 136 720,00	29 160 886,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 193 308,00	0,00	0,00	6 148 885,50	2 472 360,00	3 676 525,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 082 620,00	1 082 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, 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 splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты 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	1 256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 547 883,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 852 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 255 715,91	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 splaty 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 20260218_chelmiec_zmiana_wpf
z dnia 2026-02-26

- projekt -

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				59 719 361,71	19 630 679,50	32 297 606,71	6 148 885,50	1 082 620,00	57 689 711,71
1.a	- wydatki bieżące				9 024 970,00	1 773 700,00	3 136 720,00	2 472 360,00	1 082 620,00	6 995 320,00
1.b	- wydatki majątkowe				50 694 391,71	17 856 979,50	29 160 886,71	3 676 525,50	0,00	50 694 391,71
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:				35 236 144,21	14 184 679,50	15 743 606,71	3 665 668,00	1 082 620,00	33 606 494,21
1.1.1	- wydatki bieżące				7 984 970,00	1 213 700,00	2 656 720,00	2 472 360,00	1 082 620,00	6 355 320,00
1.1.1.1	Wsparcie usług społecznych w Gminie Chelmiec - Utworzenie placówki dziennej opieki	URZĄD GMINY	2025	2029	6 781 130,00	812 420,00	2 255 440,00	2 204 840,00	1 082 620,00	6 355 320,00
1.1.1.2	Dofinansowanie na funkcjonowanie i obsadzenie 40 utworzonych nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w Instytucji żłobka w Librantowej 385, 33-300 Nowy Sącz przez okres pierwszych 36 miesięcy - Utworzonych nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	URZĄD GMINY	2025	2028	1 203 840,00	401 280,00	401 280,00	267 520,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 251 174,21	12 970 979,50	13 086 886,71	1 193 308,00	0,00	27 251 174,21
1.1.2.1	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Kłęzany	URZĄD GMINY	2025	2027	11 179 186,61	4 734 985,70	6 444 200,91	0,00	0,00	11 179 186,61
1.1.2.2	Wytyczenie i budowa ścieżki rowerowej w Gminie Chelmiec - etap 1 - Poprawa bezpieczeństwa i komfortu ruchu rowerowego	URZĄD GMINY	2026	2028	3 382 125,37	1 691 062,69	1 352 850,15	338 212,53	0,00	3 382 125,37
1.1.2.3	Wytyczenie i budowa ścieżki rowerowej w Gminie Chelmiec - etap 2 - Poprawa bezpieczeństwa i komfortu ruchu rowerowego	URZĄD GMINY	2026	2028	8 550 954,72	4 275 477,36	3 420 381,89	855 095,47	0,00	8 550 954,72
1.1.2.4	Wsparcie usług społecznych w Gminie Chelmiec - Utworzenie placówki dziennej opieki	URZĄD GMINY	2025	2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.1.2.5	Poprawa jakości funkcjonowania infrastruktury kulturalnej na obszarze Gminy Chelmiec poprzez budowę i doposażenie świetlicy wiejskiej w Świniarsku - Stworzenie miejsca integracji i aktywizacji lokalnej społeczności	URZĄD GMINY	2026	2027	3 738 907,51	1 869 453,75	1 869 453,76	0,00	0,00	3 738 907,51
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				24 483 217,50	5 446 000,00	16 554 000,00	2 483 217,50	0,00	24 083 217,50
1.3.1	- wydatki bieżące				1 040 000,00	560 000,00	480 000,00	0,00	0,00	640 000,00
1.3.1.1	Usługi geodezyjne	URZĄD GMINY	2026	2027	240 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.1.2	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Zmiana przeznaczenia terenu w planie zagospodarowania przestrzennego pod usługi publiczne	URZĄD GMINY	2026	2027	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.1.3	Opracowanie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY	2025	2027	400 000,00	240 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 443 217,50	4 886 000,00	16 074 000,00	2 483 217,50	0,00	23 443 217,50
1.3.2.1	Remont drogi gminnej biegnącej przez sołectwo Klimkówka wraz z budową chodnika	URZĄD GMINY	2025	2027	4 550 000,00	50 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	4 550 000,00
1.3.2.2	Adaptacja budynku komunalnego w Kłęczanach z przeznaczeniem na filię GOK	URZĄD GMINY	2026	2027	5 000 000,00	200 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Naściszowa, Librantowa, Klimkówka - Zaprojektowanie kompletnej, funkcjonalnej i zgodnej z obowiązującymi przepisami technicznymi oraz normami sieci kanalizacji sanitarnej	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W CHEŁMCU	2026	2027	500 000,00	100 000,00	400 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Trzetrzewina - Dolina Niskówki - Zapewnienie skutecznego i bezpiecznego odprowadzania ścieków bytowo-gospodarczych	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W CHEŁMCU	2026	2027	3 200 000,00	1 000 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej związanej z przebudową budynku wielofunkcyjnego w Paszynie - Modernizacja i poprawa funkcjonalności obiektu	URZĄD GMINY	2026	2027	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej budowy Szkoły Podstawowej w Niskowej wraz z zapleczem sportowym - Potrzeba budowy nowej infrastruktury oświatowej	URZĄD GMINY	2026	2027	300 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.7	Budowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą techniczną w m. Ubiad - Stworzenie funkcjonalnej i wielozadaniowej przestrzeni służącej lokalnej społeczności	URZĄD GMINY	2026	2027	3 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.8	Budowa I etapu Krasne Potockie Park - rewitalizacja stawu, budowa labiryntu oraz ścieżki edukacyjnej - Stworzenie miejsca do wypoczynku i rekreacji	URZĄD GMINY	2026	2027	2 840 000,00	1 136 000,00	1 704 000,00	0,00	0,00	2 840 000,00
1.3.2.9	Wykonanie dokumentacji oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej nr 290255K w m. Świniarsko - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY	2026	2027	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.10	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy drogi gminnej nr 290020K w miejscowości Chelmiec (ul. Szeroka) polegającej na budowie chodnika - Poprawa bezpieczeństwa pieszych	URZĄD GMINY	2026	2027	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.11	Budowa kompleksu sportowego Orlik z zapleczem szatniowo-sanitarnym oraz placem zabaw w miejscowości Krasne - Potockie - Rozwój aktywności fizycznej i sportu wśród mieszkańców	URZĄD GMINY	2026	2028	3 583 217,50	100 000,00	1 000 000,00	2 483 217,50	0,00	3 583 217,50

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmiec na lata 2026-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełmiec:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 409 471,37 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 590 528,63 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 000 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 235 356,58 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 468 064,25 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 232 707,67 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -32 640 690,73 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	264 314 858,85	-1 409 471,37	262 905 387,48
Dochody bieżące	228 717 536,45	+590 528,63	229 308 065,08
Dotacje bieżące	16 696 721,40	+556 962,63	17 253 684,03
Pozostałe	62 164 740,05	+33 566,00	62 198 306,05
Dochody majątkowe	35 597 322,40	-2 000 000,00	33 597 322,40
Wydatki ogółem	295 310 721,63	+235 356,58	295 546 078,21
Wydatki bieżące	188 448 748,73	+1 468 064,25	189 916 812,98
Wynagrodzenia i pochodne	89 898 486,03	-4 884,83	89 893 601,20
Pozostałe wydatki bieżące	97 417 198,70	+1 472 949,08	98 890 147,78
Wydatki majątkowe	106 861 972,90	-1 232 707,67	105 629 265,23
Wynik budżetu	-30 995 862,78	-1 644 827,95	-32 640 690,73

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	196 629 012,00	-995 788,00	195 633 224,00
2028	202 555 429,00	-746 383,00	201 809 046,00
2029	208 531 301,00	-534 400,00	207 996 901,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	42 596 381,44	-296 095,33	42 300 286,11
2028	33 000 668,89	+2 038 266,33	35 038 935,22
2029	34 595 872,51	+534 400,00	35 130 272,51

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 386 259,00	-995 788,00	390 471,00
2028	958 968,00	-746 383,00	212 585,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	600 434,00	-534 400,00	66 034,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełmiec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 644 827,95 zł i po zmianach wynoszą 33 896 690,73 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	32 251 862,78	+1 644 827,95	33 896 690,73
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	26 532 823,05	+1 644 827,95	28 177 651,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 723 356,57	+1 291 883,33	4 015 239,90
2028	4 612 148,91	-1 291 883,33	3 320 265,58

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2029. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Chełmiec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 256 000,00	0,00	1 256 000,00
2027	2 547 883,33	1 467 356,57	4 015 239,90
2028	1 852 909,00	1 467 356,58	3 320 265,58
2029	1 255 715,91	1 467 356,58	2 723 072,49

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełmiec na lata 2026-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	0,65%	18,68%	TAK	19,69%	TAK
2027	2,05%	17,93%	TAK	18,94%	TAK
2028	1,59%	17,79%	TAK	18,80%	TAK
2029	1,22%	17,77%	TAK	18,78%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Chełmiec 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 dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmiec obejmuje również zmiany w załączniku Nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Poprawa jakości funkcjonowania infrastruktury kulturalnej na obszarze Gminy Chełmiec poprzez budowę i doposażenie świetlicy wiejskiej w Świniarsku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 738 907,51 zł, w tym w 2026 r. – 1 869 453,75 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 738 907,51 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY.
2. Budowa I etapu Krasne Potockie Park - rewitalizacja stawu, budowa labiryntu oraz ścieżki edukacyjnej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 840 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 1 136 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 840 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY.
3. Wykonanie dokumentacji oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej nr 290255K w m. Świniarsko – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 20 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 20 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY.
4. Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy drogi gminnej nr 290020K w miejscowości Chełmiec (ul. Szeroka) polegającej na budowie chodnika – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 250 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 250 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY.
5. Budowa kompleksu sportowego Orlik z zapleczem szatniowo-sanitarnym oraz placem zabaw w miejscowości Krasne - Potockie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 583 217,50 zł, w tym w 2026 r. – 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 583 217,50 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	14 751 525,75	+3 105 453,75	17 856 979,50
2027	24 317 432,95	+4 843 453,76	29 160 886,71
2028	1 193 308,00	+2 483 217,50	3 676 525,50

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują Załączniki Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.