

Projekt

**Uchwała Nr
Rady Gminy Chełmiec
z dnia 25 czerwca 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 2026 roku, poz. 662), 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.

Dokonuje 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. Objaśnienia 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

.....mgr Piotr Pięta.....

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
 Projekt - Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Chelmec z dnia 25 czerwca 2026 r.

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	265 418 420,14	233 019 114,00	102 369 477,00	1 324 281,00	46 162 317,00	19 367 725,97	63 795 313,03	12 850 000,00	32 399 306,14	3 555,00	30 716 498,39
2027	243 948 750,01	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	11 534 818,01	0,00	11 534 818,01
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			
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	305 911 275,58	194 656 663,44	90 353 577,44	1 018 064,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	111 254 612,14	111 254 612,14	9 441 670,44
2027	239 933 510,11	195 633 224,00	93 630 689,00	1 018 064,00	0,00	390 471,00	0,00	0,00	0,00	44 300 286,11	44 300 286,11	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	-40 492 855,44	0,00	41 748 855,44	4 402 069,73	3 146 069,73	33 259 470,49	33 259 470,49	4 087 315,22	4 087 315,22
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	38 362 450,56	75 709 236,27
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. 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	0,64%	18,12%	18,68%	19,69%	TAK	TAK
2027	2,05%	16,08%	17,79%	18,80%	TAK	TAK
2028	1,59%	15,89%	17,66%	18,67%	TAK	TAK
2029	1,22%	16,20%	17,64%	18,65%	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	2 097 479,84	2 097 479,84	1 905 880,56	26 288 293,39	26 288 293,39	25 571 492,12	2 335 629,37	2 335 629,37	2 004 843,49
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						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań 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
		Wydatki 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	25 906 775,18	25 906 775,18	20 876 403,95	24 251 323,68	1 959 907,18	22 291 416,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	13 423 542,20	0,00	0,00	44 665 124,18	3 136 720,00	41 528 404,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 193 308,00	0,00	0,00	3 665 668,00	2 472 360,00	1 193 308,00	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										
	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:		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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Projekt - Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Chelmec z dnia 25 czerwca 2026 r.

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)					74 038 098,68	24 251 323,68	44 665 124,18	3 665 668,00	1 082 620,00	71 601 567,60
1.a	- wydatki bieżące					9 024 970,00	1 959 907,18	3 136 720,00	2 472 360,00	1 082 620,00	6 588 438,92
1.b	- wydatki majątkowe					65 013 128,68	22 291 416,50	41 528 404,18	1 193 308,00	0,00	65 013 128,68
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:					35 797 236,70	14 595 323,68	16 080 262,20	3 665 668,00	1 082 620,00	33 760 705,62
1.1.1	- wydatki bieżące					7 984 970,00	1 399 907,18	2 656 720,00	2 472 360,00	1 082 620,00	5 948 438,92
1.1.1.1	Wsparcie usług społecznych w Gminie Chelmiec - Utworzenie placówki dziennej opieki	URZĄD GMINY	2025	2029	6 781 130,00	998 627,18	2 255 440,00	2 204 840,00	1 082 620,00	5 948 438,92	
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					27 812 266,70	13 195 416,50	13 423 542,20	1 193 308,00	0,00	27 812 266,70
1.1.2.1	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Kłęczany	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	4 300 000,00	2 093 890,75	2 206 109,25	0,00	0,00	4 300 000,00	
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					38 240 861,98	9 656 000,00	28 584 861,98	0,00	0,00	37 840 861,98
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	
1.3.2	- wydatki majątkowe					37 200 861,98	9 096 000,00	28 104 861,98	0,00	0,00	37 200 861,98

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						
1.3.2.1	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" 2025 ze sprawnościowym placem zabaw w miejscowości Krasne Potockie - Rozwój aktywności fizycznej i sportu wśród mieszkańców	URZĄD GMINY	2026	2027	3 683 217,50	200 000,00	3 483 217,50	0,00	0,00	3 683 217,50
1.3.2.12	Wykonanie dokumentacji projektowej rozbiórki istniejącego i budowy nowego mostu na potoku Smolnik w miejscowości Marcinkowice (Łazy) - Usprawnienie komunikacji i transportu	URZĄD GMINY	2026	2027	200 000,00	60 000,00	140 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.13	Budowa kaplicy cmentarnej, kolumbarium oraz ciągów pieszych na cmentarzu komunalnym w Marcinkowicach - Integracja społeczności lokalnej	URZĄD GMINY	2026	2027	3 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.14	Wykonanie kompleksu sportowo - rekreacyjnego wraz z zapleczem szatni i sanitariatami w miejscowości Kunów	URZĄD GMINY	2025	2027	9 167 644,48	2 500 000,00	6 667 644,48	0,00	0,00	9 167 644,48
1.3.2.15	Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy kanalizacji deszczowej na działce nr 347 w miejscowości Librantowa - Przebudowa istniejącej sieci odprowadzania wód opadowych	URZĄD GMINY	2026	2027	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.16	Budowa sieci wodociągowej Marcinkowice-Rdziostów-Chelmiec - Celem inwestycji jest rozbudowa infrastruktury wodociągowej w celu poprawy jakości życia mieszkańców	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W CHEŁMCU	2026	2027	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.17	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Rdziosłów na granicy z miastem Nowy Sącz - Bezpieczne odprowadzanie i oczyszczanie ścieków bytowych oraz gospodarczych	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W CHEŁMCU	2026	2027	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr Rady Gminy Chełmiec z dnia 25 czerwca 2026 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełmiec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 636 186,80 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 214 145,49 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 422 041,31 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 234 560,71 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 326 890,15 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 907 670,56 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -40 492 855,44 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	261 782 233,34	+3 636 186,80	265 418 420,14
Dochody bieżące	230 804 968,51	+2 214 145,49	233 019 114,00
Dotacje bieżące	18 555 463,04	+812 262,93	19 367 725,97
Pozostałe	62 393 430,47	+1 401 882,56	63 795 313,03
Dochody majątkowe	30 977 264,83	+1 422 041,31	32 399 306,14
Sprzedaż majątku	3 270,00	+285,00	3 555,00
Wydatki ogółem	302 676 714,87	+3 234 560,71	305 911 275,58
Wydatki bieżące	193 329 773,29	+1 326 890,15	194 656 663,44
Wynagrodzenia i pochodne	89 995 617,67	+357 959,77	90 353 577,44
Pozostałe wydatki bieżące	102 201 091,62	+968 930,38	103 170 022,00
Wydatki majątkowe	109 346 941,58	+1 907 670,56	111 254 612,14
Wynik budżetu	-40 894 481,53	+401 626,09	-40 492 855,44

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełmiec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 401 626,09 zł i po zmianach wynoszą 41 748 855,44 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	42 150 481,53	-401 626,09	41 748 855,44
Wolne środki	4 488 941,31	-401 626,09	4 087 315,22

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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	0,64%	18,68%	TAK	19,69%	TAK
2027	2,05%	17,79%	TAK	18,80%	TAK
2028	1,59%	17,66%	TAK	18,67%	TAK
2029	1,22%	17,64%	TAK	18,65%	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. Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy kanalizacji deszczowej na działce nr 347 w miejscowości Librantowa – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 50 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 50 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY.
2. Budowa sieci wodociągowej Marcinkowice-Rdziostów-Chełmiec – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 200 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 200 000,00 zł. Jednostką realizującą jest ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W CHEŁMCU.
3. Opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Rdziostów na granicy z miastem Nowy Sącz – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 40 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 40 000,00 zł. Jednostką realizującą jest ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W CHEŁMCU.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Wsparcie usług społecznych w Gminie Chełmiec – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 142 425,22 zł.

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	22 241 416,50	+50 000,00	22 291 416,50
2027	40 288 404,18	+1 240 000,00	41 528 404,18

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.