

Projekt

**Uchwała Nr
Rady Gminy Chełmiec
z dnia 02 lipca 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:

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 Chelmiec z dnia 02 lipca 2026 r.

z tego:																
		z tego:						w tym:								
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych					z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)		pozostałe dochody bieżące 4)		z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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				
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	265 417 376,14	233 018 070,00	102 369 477,00	1 324 281,00	46 162 317,00	19 366 681,97	63 795 313,03	12 860 000,00	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	245 860 246,00	245 860 246,00	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					

Wzór może być stosowany także w tabelach obrotów...

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 wyliczających 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 szczególnym wykonaniem budżetu jednostki wykonawczej 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.

z tego:												
		w tym:					w tym:					
		w tym:		w tym:			w tym:					
		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu		wydatki na obsługę długu x			odsetki i dyskonto		odsetki i dyskonto		Wydatki majątkowe x	
		z tytułu poręczeń i gwarancji x		z tytułu poręczeń i gwarancji x			spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy x		spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy x		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x			spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy x		spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy x		spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x			Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x		Wydávki bieżące x	
		Wydávki bieżące x										

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4			4.1	4.2	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
								4.1.1	4.2.1		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.2	4.1.1	4.2.1	4.3	4.3.1		
2026	-40 492 855,44	0,00	41 748 855,44	4 402 069,73	33 259 470,49	3 146 069,73	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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x						
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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	38 375 450,56	75 722 236,27		
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 po objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wykonanie 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%	18,13%	18,68%	19,69%	TAK	TAK
2027	2,05%	16,08%	17,79%	18,81%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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:		Wydutki 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane 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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:						
					Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	45 065 124,18	3 136 720,00	41 928 404,18	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:		Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata 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, odpowiadają emilowanym 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⁾
						w tym:					
						w tym:					
						w tym:					
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 została pomniejszona wydatki bieżące budżetu, a nie wydatki bieżące budżetu.

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków/bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 zostają 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 wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Projekt - Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Chelmiec z dnia 02 lipca 2026 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Okres realizacji							
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				74 438 098,68	24 251 323,68	45 065 124,18	3 665 668,00	1 082 620,00	72 001 567,60
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				65 413 128,68	22 291 416,50	41 928 404,18	1 193 308,00	0,00	65 413 128,68
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 Świnarsku - 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				38 640 861,98	9 656 000,00	28 984 861,98	0,00	0,00	38 240 861,98
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				37 600 861,98	9 096 000,00	28 504 861,98	0,00	0,00	37 600 861,98

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 Trzetzewina - 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. Ubiał - 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. Świniarzko - 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 Chełmiec (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 (tazy) - 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-Rdziszów-Chełmiec - 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 Rdziszów 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
1.3.2.18	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi powiatowej nr 1570K Paszyn-Mogilno-Krużlowa w km ok. 1+250-3+385 polegającej na budowie chodnika wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Paszyn - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	URZĄD GMINY	2026	2027	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.19	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy i rozbudowy drogi powiatowej nr 1567K Nowy Sącz-Wojnarowa-Wilczyńska w km. ok. 4+300-4+550 w miejscowości Naściszowa oraz w km ok. 5+340-5+650 w miejscowości Librantowa - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	URZĄD GMINY	2026	2027	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr Rady Gminy Chełmiec z dnia 02 lipca 2026 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 2 lipca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełmiec:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 044,00 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 1 044,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 044,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 14 044,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 13 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	265 418 420,14	-1 044,00	265 417 376,14
Dochody bieżące	233 019 114,00	-1 044,00	233 018 070,00
Dotacje bieżące	19 367 725,97	-1 044,00	19 366 681,97
Wydatki ogółem	305 911 275,58	-1 044,00	305 910 231,58
Wydatki bieżące	194 656 663,44	-14 044,00	194 642 619,44
Pozostałe wydatki bieżące	103 170 022,00	-14 044,00	103 155 978,00
Wydatki majątkowe	111 254 612,14	+13 000,00	111 267 612,14

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 nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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	18,81%	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. Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi powiatowej nr 1570K Paszyn -Mogilno-Krużłowa w km ok. 1+250-3+385 polegającej na budowie chodnika wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Paszyn – 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.
2. Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy i rozbudowy drogi powiatowej nr 1567K Nowy Sącz-Wojnarowa-Wilczyska w km. ok. 4+300-4+550 w miejscowości Naściszowa oraz w km ok. 5+340-5+650 w miejscowości Librantowa – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 150 000,00 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]
2027	41 528 404,18	+400 000,00	41 928 404,18

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.