UCHWAŁA Nr LXXI/445/22
RADY GMINY CHEŁMŻA

z dnia 20 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmża na lata 2023– 2035.

Na podstawie art. 226-228 i art. 230 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768 i 1964), art. 18 ust. 2 pkt 10 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559, 1005, 1079 i 1561), art. 111 pkt 3 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583, 584, 830, 930, 1002, 1087, 1161, 1383, 1561, 1692 i 1733) po zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Bydgoszczy uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Chełmża na lata 2023–2035. Prognoza stanowi załącznik Nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się załączniki do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmża na lata 2023–2035:

1) Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Chełmża, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane stanowiący załącznik Nr 2 do uchwały;
2) Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełmża na lata 2023–2035 stanowiące załącznik Nr 3 do uchwały;

§ 3.1. Upoważnia się Wójta Gminy Chełmża do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Chełmża do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

3. Upoważnia się Wójta Gminy Chełmża do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 3 ust. 2 uchwały.

4. Upoważnia się Wójta Gminy Chełmża do dokonywania zmian limitów zobowiązań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych,

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.22

w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2020 r. poz. 818).

5. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta Gminy Chełmża do dokonywania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez Gminę Chełmża, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc uchwała Nr LIII/316/21 Rady Gminy Chełmża z dnia 14 grudnia 2021 r. sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmża na lata 2022 – 2035.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.22

załącznik nr 1 do
uchwały nr LXXI/445/22
z dnia 2022-12-20

Wieloletnia prognoza finansowa [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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	62 208 930,00	39 517 098,00	5 855 975,00	142 372,00	12 260 907,00	4 377 310,27	16 880 533,73	6 270 000,00	22 691 832,00	291 000,00	22 400 432,00
2024	39 108 409,00	38 628 409,00	6 187 062,00	154 206,00	13 049 431,00	4 837 421,00	14 400 289,00	6 670 960,00	480 000,00	0,00	480 000,00
2025	39 825 889,00	39 825 889,00	6 378 861,00	158 986,00	13 453 963,00	4 987 381,00	14 846 698,00	6 877 760,00	0,00	0,00	0,00
2026	40 821 537,00	40 821 537,00	6 538 333,00	162 961,00	13 790 312,00	5 112 066,00	15 217 865,00	7 049 704,00	0,00	0,00	0,00
2027	42 005 362,00	42 005 362,00	6 727 945,00	167 687,00	14 190 231,00	5 260 316,00	15 659 183,00	7 254 145,00	0,00	0,00	0,00
2028	43 223 517,00	43 223 517,00	6 923 055,00	172 550,00	14 601 748,00	5 412 865,00	16 113 299,00	7 464 515,00	0,00	0,00	0,00
2029	44 433 775,00	44 433 775,00	7 116 901,00	177 381,00	15 010 597,00	5 564 425,00	16 564 471,00	7 673 521,00	0,00	0,00	0,00
2030	45 633 486,00	45 633 486,00	7 309 057,00	182 170,00	15 415 883,00	5 714 664,00	17 011 712,00	7 880 706,00	0,00	0,00	0,00
2031	46 865 591,00	46 865 591,00	7 506 402,00	187 089,00	15 832 112,00	5 868 960,00	17 471 028,00	8 093 485,00	0,00	0,00	0,00
2032	48 084 096,00	48 084 096,00	7 701 568,00	191 953,00	16 243 747,00	6 021 553,00	17 925 275,00	8 303 916,00	0,00	0,00	0,00
2033	49 334 282,00	49 334 282,00	7 901 809,00	196 944,00	16 666 084,00	6 178 113,00	18 391 332,00	8 519 818,00	0,00	0,00	0,00
2034	50 567 639,00	50 567 639,00	8 099 354,00	201 868,00	17 082 736,00	6 332 566,00	18 851 115,00	8 732 813,00	0,00	0,00	0,00
2035	51 781 263,00	51 781 263,00	8 293 738,00	206 713,00	17 492 722,00	6 484 548,00	19 303 542,00	8 942 401,00	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.

za organ stanowiący Janusz Iwański

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.22

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
2023	75 662 930,00	40 348 436,28	16 989 768,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	35 314 493,72	35 314 493,72	1 401 928,72
2024	38 908 409,00	34 356 743,25	17 168 348,00	0,00	0,00	2 413 856,00	0,00	0,00	0,00	4 551 665,75	4 551 665,75	0,00
2025	37 352 889,00	34 725 507,00	17 485 962,00	0,00	0,00	1 854 223,00	0,00	0,00	0,00	2 627 382,00	2 627 382,00	0,00
2026	38 033 537,00	34 702 596,00	17 791 966,00	0,00	0,00	1 332 991,00	0,00	0,00	0,00	3 330 941,00	3 330 941,00	0,00
2027	38 901 362,00	35 128 307,00	18 299 037,00	0,00	0,00	862 190,00	0,00	0,00	0,00	3 773 055,00	3 773 055,00	0,00
2028	40 119 517,00	35 635 685,00	18 811 410,00	0,00	0,00	458 018,00	0,00	0,00	0,00	4 483 832,00	4 483 832,00	0,00
2029	41 258 343,00	36 388 317,00	19 333 427,00	0,00	0,00	279 477,00	0,00	0,00	0,00	4 870 026,00	4 870 026,00	0,00
2030	42 298 486,00	37 301 819,00	19 865 096,00	0,00	0,00	241 925,00	0,00	0,00	0,00	4 996 667,00	4 996 667,00	0,00
2031	43 495 591,00	38 239 454,00	20 411 386,00	0,00	0,00	203 400,00	0,00	0,00	0,00	5 256 137,00	5 256 137,00	0,00
2032	44 679 096,00	39 197 406,00	20 967 596,00	0,00	0,00	164 525,00	0,00	0,00	0,00	5 481 690,00	5 481 690,00	0,00
2033	45 334 282,00	40 165 396,00	21 528 479,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 168 886,00	5 168 886,00	0,00
2034	46 567 639,00	41 148 824,00	22 098 984,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	5 418 815,00	5 418 815,00	0,00
2035	48 281 263,00	42 155 918,00	22 679 082,00	0,00	0,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	6 125 345,00	6 125 345,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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
2023	-13 454 000,00	0,00	15 377 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	8 377 000,00	6 454 000,00
2024	200 000,00	200 000,00	2 073 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 073 000,00	0,00
2025	2 473 000,00	2 473 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 788 000,00	2 788 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 104 000,00	3 104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 104 000,00	3 104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 175 432,00	3 175 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 335 000,00	3 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 370 000,00	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 405 000,00	3 405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 923 000,00	1 923 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 273 000,00	2 273 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 473 000,00	2 473 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 788 000,00	2 788 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 104 000,00	3 104 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 104 000,00	3 104 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 175 432,00	3 175 432,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 335 000,00	3 335 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 370 000,00	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 405 000,00	3 405 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
	kwota 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			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
		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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 527 432,00	0,00	-831 338,28	7 545 661,72
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	36 254 432,00	0,00	4 271 665,75	6 344 665,75
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	33 781 432,00	0,00	5 100 382,00	5 100 382,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	30 993 432,00	0,00	6 118 941,00	6 118 941,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	27 889 432,00	0,00	6 877 055,00	6 877 055,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	24 785 432,00	0,00	7 587 832,00	7 587 832,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 610 000,00	0,00	8 045 458,00	8 045 458,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 275 000,00	0,00	8 331 667,00	8 331 667,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 905 000,00	0,00	8 626 137,00	8 626 137,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 500 000,00	0,00	8 886 690,00	8 886 690,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	9 168 886,00	9 168 886,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	9 418 815,00	9 418 815,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 625 345,00	9 625 345,00

[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
2023	11,45%	3,74%	4,57%	22,80%	23,90%	TAK	TAK
2024	13,87%	19,78%	19,78%	19,62%	20,71%	TAK	TAK
2025	12,42%	19,96%	x	19,09%	20,18%	TAK	TAK
2026	11,54%	20,87%	x	18,46%	19,56%	TAK	TAK
2027	10,79%	21,06%	x	17,72%	18,82%	TAK	TAK
2028	9,42%	21,28%	x	16,91%	18,01%	TAK	TAK
2029	8,89%	21,42%	x	16,27%	17,37%	TAK	TAK
2030	8,96%	21,48%	x	18,30%	18,30%	TAK	TAK
2031	8,72%	21,54%	x	20,84%	20,84%	TAK	TAK
2032	8,49%	21,52%	x	21,09%	21,09%	TAK	TAK
2033	9,55%	21,52%	x	21,31%	21,31%	TAK	TAK
2034	9,20%	21,45%	x	21,40%	21,40%	TAK	TAK
2035	7,78%	21,30%	x	21,46%	21,46%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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 ustawyx	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawyx	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
2023	76 682,27	70 087,07	63 050,21	1 612 000,00	1 612 000,00	1 612 000,00	121 232,91	114 637,71	63 050,21
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	3 676 862,72	3 676 862,72	1 653 000,00	36 810 837,63	3 426 828,91	33 384 008,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 545 066,00	12 000,00	4 533 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	138 198,00	12 000,00	126 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	1 923 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 073 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 173 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 604 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 604 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 675 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXXI/445/22
z dnia 2022-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 030 403,08	36 810 837,63	4 545 066,00	138 198,00	12 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				7 131 224,99	3 426 828,91	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				47 899 178,09	33 384 008,72	4 533 066,00	126 198,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 734 363,86	3 773 095,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				531 296,99	96 232,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	EU-geniusz w świecie 3D - zwiekszenie kompetencji matematyczno - przyrodniczych	ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ GMINY CHEŁMŻA	2019	2023	102 261,45	14 127,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Kujawsko Pomorska Teleopieka - zwiększenie bezpieczeństwa seniorów	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CHEŁMŻY	2021	2023	27 430,30	8 659,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Era małego inżyniera - rozwijanie u 200 uczniów kompetencji kluczowych, zajęcia specjalistyczne,zakup doposażenia dla szkoły	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WŁ. BRONIEWSKIEGO W ZELGNIE	2021	2023	389 503,75	66 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Infostrada Kujaw i pomorza 2.0	Urząd Gminy Chełmża	2019	2023	1 089,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Program English Teaching - podniesienie poziomu nauczania języka angielskiego	ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ GMINY CHEŁMŻA	2022	2023	11 011,63	6 595,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 203 066,87	3 676 862,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców oraz wsparcie niskoemisyjnego transportu drogowego poprzez wybudowanie dróg rowerowych - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Chełmża	2019	2023	1 832 098,87	554 862,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.18	Budowa świetlicy wiejskiej w Nawrze dla sołectwa Bogusławki - poprawa warunków kulturalnych	Urząd Gminy Chełmża	2019	2023	610 099,00	561 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.19	Budowa świetlicy wiejskiej w m.Brąchnówko na dz.43/17 i 63/2 - poprawa warunków kulturalnych	Urząd Gminy Chełmża	2021	2023	1 997 969,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.20	Budowa kanalizacji w m.Nawra(centrym po stronie kościoła) etap II - poprawa warunków sanitarnych - likwidacja szamb	Urząd Gminy Chełmża	2021	2023	1 586 900,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.24	Cyfrowa Gmina - poprawa informatyzacji	Urząd Gminy Chełmża	2022	2023	176 000,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 506 101,63
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 462 828,91
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 043 272,72
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 773 095,63
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 232,91
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 127,75
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 659,96
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 850,00
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 595,20
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 676 862,72
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554 862,72
1.1.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561 000,00
1.1.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00
1.1.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
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				48 296 039,22	33 037 742,00	4 545 066,00	138 198,00	12 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 599 928,00	3 330 596,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
1.3.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza2.0 - wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych	Urząd Gminy Chełmża	2022	2026	60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
1.3.1.8	Ogólnppolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest 2021-2023 - usuwanie odpadów zawierających azbest	Urząd Gminy Chełmża	2021	2023	106 998,00	35 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Dystrybucja paliwa stałego dla gospodarstw domowych - zakup preferencyjny węgla	Urząd Gminy Chełmża	2022	2023	6 432 930,00	3 282 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 696 111,22	29 707 146,00	4 533 066,00	126 198,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz oczyszczalni ścieków w m.Bocień wraz z przebudową drogi wew.i oświetlenia drogowego - uporządkowanie gospodarki ściekowej	Urząd Gminy Chełmża	2016	2023	2 309 834,00	2 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa remizy OSP w Zelgnie - poprawa poziomu bezpieczeństwa	Urząd Gminy Chełmża	2014	2024	2 602 715,00	750 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja budynku SPOZ w Zelgnie etap II i etap III roboty wewnętrzne - poprawa funkcjonalnosci i estetyki budynku	Urząd Gminy Chełmża	2019	2023	1 754 426,22	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa farmy fotowoltaicznej-Elektrownia słoneczna Kiełbasin 1 - pozyskanie źródeł energii	Urząd Gminy Chełmża	2017	2023	4 863 222,00	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Budowa obwodnicy miasta Chełmzy - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Chełmża	2022	2025	210 330,00	42 066,00	42 066,00	126 198,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Budowa chodników w m.Zajączkowo,Kończewice-Ogrodniki 100582 C,Skape 100502C,Kończewice -szlaban,Strużal-100560C do zakretu,Głuchowo-100513C - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Chełmża	2021	2024	1 255 991,00	180 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Budowa oświetlenia drogowego Grzywna Domena,Kończewice Ogrodniki100511 Świetosław,Kończewice szlaban,Zelgno - Pluskowesy,Nowa Chełmza100531C,Dżwierzno park,Grzegorz dz.104,Grzegorz 1638C,,Bogusławki przy swietlicy,dr rowerowa Nawra Wybcz,dr rowerowa Chełmza-Pluskowęsy,dr wew.Grzywna na dz.230/2ciag pieszo rowerowy Skape. - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Chełmża	2021	2024	1 198 000,00	80 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Budowa budynku wielorodzinnego w .Browinnie (dz.122/18 osiedle 10 domków) z towarzyszącą infrastrukturą i elementami zagospodarowania terenu - zabezpieczenie mieszkań dla 5 rodzin	Urząd Gminy Chełmża	2021	2024	3 272 000,00	2 524 200,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Budowa budynku wielorodzinnego w Nawrze (na dz.4/6) z towarzyszącą infrastrukturą i elementami zagospodarowania terenu - zabezpieczenie mieszkań dla 4 rodzin	Urząd Gminy Chełmża	2021	2023	2 165 000,00	2 015 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.46	Przebudowa kuchni w SP Grzywna - zmniejszenie kuchni i pozyskanie sali lekcyjnej	Urząd Gminy Chełmża	2021	2023	365 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.47	Budowa remizy strażackiej w m.Kończewice - Poprawa warunków funkcjonowania jednostki OSP w Kończewicach	Urząd Gminy Chełmża	2021	2024	2 666 672,00	2 100 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	Rewaloryzacja zabytkowego pałacu w Brąchnówku - poprawa warunków działalności kulturalnej	Urząd Gminy Chełmża	2021	2023	239 283,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	Rozbudowa drogi woj. Nr 551 poprzez budowe drogi rowerowej na odcinku Kończewice-Bogusławki w m.Warszewice (biała plama na mapie) - połaczenie istniejacych ścieżek na terenie Warszewic przy dr.woj.551(Kończewice-Bogusławki-Nawra).	Urząd Gminy Chełmża	2021	2024	1 120 000,00	10 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.52	Przebudowa oraz budowa dróg na terenie Gminy Chełmża - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Chełmża	2022	2023	5 080 000,00	4 831 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 733 006,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 366 596,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 666,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 282 930,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 366 410,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 255 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420 000,00
1.3.2.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 330,00
1.3.2.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00
1.3.2.37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00
1.3.2.40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 024 200,00
1.3.2.41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 015 630,00
1.3.2.46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 831 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.53	Rozbudowa infrastruktury i terenów rekreacyjnych nad jeziorami na terenie Gminy Chełmza - zagospodarowanie placów przy jeziorach	Urząd Gminy Chełmża	2022	2023	6 385 000,00	6 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.54	Budowa sieci wodociagowej w Kiełbasinie - doprowadzenie wody	Urząd Gminy Chełmża	2023	2024	243 530,00	10 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.55	Budowa sieci wodociągowej w Grzywnie - doprowadzenie wody do działek	Urząd Gminy Chełmża	2022	2023	81 970,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.56	Budowa kanalizacji sanitarnej do pałacu - doprowadzenie kanalizacji do pałacu	Urząd Gminy Chełmża	2022	2023	866 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.57	Budowa kanalizacji sanitarnej w Brąchnówku i Browinie wraz z wodociągiem (zadanie realizowane w ramach dodatkowej subwencji z 2021) - rozwiązanie problemu gospodarki wodno - ściekowej	Urząd Gminy Chełmża	2022	2023	3 515 620,00	3 492 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.58	Przebudowa drogi gminnej Grzywna - Zęgwirt nr 100558C (dofin.z FOGR) realizacja w II etapach) - poprawa warunków bezpieczeństwa	Urząd Gminy Chełmża	2023	2024	450 000,00	200 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.59	Budowa ścieżki wokół jeziora Głuchowskiego - poprawa walorów turystycznych	Urząd Gminy Chełmża	2022	2024	500 000,00	100 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.60	Wykup gruntów pod ścieżki i parkingi - w 2023 Pluskowęsy ,Zelgno; w 2024 - Bielczyny,Kuczwały ,Strużal - budowa ściezek i parkingów	Urząd Gminy Chełmża	2023	2024	421 000,00	220 000,00	201 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.63	Montaż mikroinstalacji fotowoltaicznej na budynku OSP w Skąpem i Grzegorzu - zmniejszenie zużycia energii	Urząd Gminy Chełmża	2022	2023	130 518,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 135 000,00
1.3.2.54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00
1.3.2.57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 492 250,00
1.3.2.58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 000,00
1.3.2.63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmża na lata 2023-2035

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełmża zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmża jest uchwała budżetowa na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Chełmża za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Chełmża na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chełmża została przygotowana na lata 2023-2035.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Chełmża wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Chełmża, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.22

w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2024-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Chełmża.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

gdzie:

– wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

– wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.22

– waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

– waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

– waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

– współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Chełmża dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Chełmża oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynami średnioro inflacji (
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	
	2025-2026	0,00%	
	2027-2035	100,00%	
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	
	2025-2026	0,00%	
	2027-2035	100,00%	
subwencja ogólna	2024	0,00%	
	2025-2026	0,00%	
	2027-2035	100,00%	
dotacje bieżące	2024	0,00%	
	2025-2026	0,00%	
	2027-2035	100,00%	
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.22

	2025-2026	0,00%	
	2027-2035	100,00%	
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	
	2025-2026	0,00%	
	2027-2035	100,00%	

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Chełmża, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 6 270 000,00 zł, co stanowi 111,96% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 291 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.22

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód	Podstawa wyceny
Dziemiony	46/7	0,85	100 000,00 zł	wycena własna
Zajączkowo	14	0,20	45 000,00 zł	wycena własna
Mirakowo -2 mieszkania	210/1	0,10	20 000,00 zł	wycena własna
Bocień grunt rolny	28/2	0,64	32 000,00 zł	wycena własna
Dziemiony- grunt rolny	189	0,24	17 000,00 zł	wycena własna
Dziemiony - grunt rolny	42/2	0,96	60 000,00 zł	wycena własna
Skąpe - grunt rolny	187/2	0,25	17 000,00 zł	wycena własna
			Suma	291 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 22 400 432,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w Nawrze (pałac),
2. Budowa kanalizacji sanitarnej oraz oczyszczalni ścieków w m. Bocień(Polski Ład),
3. Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Nawra i sieci wodociągowej w Kończewicach,
4. Budowa farmy fotowoltaicznej"" Elektrownia słoneczna Kiełbasin(Polski Ład),
5. Przebudowa drogi gminnej nr 100514C w m. Kończewice-RFRD,
6. Przebudowa drogi gminnej nr 100558C w m. Grzywna -Zęgwirt- 2 etapy (FOGR),
7. Przebudowa oraz budowa dróg na terenie Gminy Chełmża (Polski Ład),
8. Budowa budynku wielorodzinnego w Nawrze z towarzyszącą infrastrukturą i elementami zagospodarowania terenu - Fundusz Dopłat BGK),
9. Budowa budynku wielorodzinnego w Browinie z towarzyszącą infrastrukturą i elementami zagospodarowania terenu (Fundusz Dopłat BGK),
10. Rozbudowa infrastruktury i terenów rekreacyjnych nad jeziorami na terenie Gminy Chełmża (Polski Ład),
11. Budowa świetlicy wiejskiej dla sołectwa Bogusławki,
12. Budowa świetlicy wiejskiej dla sołectwa Brąchnówko

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2024 w kwocie 480 000,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.22

usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Chełmża oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynam realne wynagroc brutto gospod narodo
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	
	2027-2035	25,00%	25,00%	
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	
	2027-2035	0,00%	100,00%	

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2023 r. w budżecie Gminy Chełmża wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 16 989 768,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 1 363 511,61 zł. W latach 2024-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Chełmża nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.22

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Chełmża przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmża na lata 2023-2035.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -13 454 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 7 000 000,00 zł;
2. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 6 454 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Chełmża

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	62 208 930,00	75 662 930,00	-13 454 000,00
2024	39 108 409,00	38 908 409,00	200 000,00
2025	39 825 889,00	37 352 889,00	2 473 000,00
2026	40 821 537,00	38 033 537,00	2 788 000,00
2027	42 005 362,00	38 901 362,00	3 104 000,00
2028	43 223 517,00	40 119 517,00	3 104 000,00
2029	44 433 775,00	41 258 343,00	3 175 432,00
2030	45 633 486,00	42 298 486,00	3 335 000,00
2031	46 865 591,00	43 495 591,00	3 370 000,00
2032	48 084 096,00	44 679 096,00	3 405 000,00
2033	49 334 282,00	45 334 282,00	4 000 000,00
2034	50 567 639,00	46 567 639,00	4 000 000,00
2035	51 781 263,00	48 281 263,00	3 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.22

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 15 377 000,00 zł. Przychody Gminy Chełmża w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 7 000 000,00 zł;
2. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 8 377 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Chełmża obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Chełmża

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 923 000,00	0,00	1 923 000,00
2024	2 073 000,00	200 000,00	2 273 000,00
2025	2 173 000,00	300 000,00	2 473 000,00
2026	2 288 000,00	500 000,00	2 788 000,00
2027	2 604 000,00	500 000,00	3 104 000,00
2028	2 604 000,00	500 000,00	3 104 000,00
2029	2 675 432,00	500 000,00	3 175 432,00
2030	2 835 000,00	500 000,00	3 335 000,00
2031	2 870 000,00	500 000,00	3 370 000,00
2032	2 905 000,00	500 000,00	3 405 000,00
2033	3 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00
2034	3 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00
2035	2 500 000,00	1 000 000,00	3 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmża na lata 2023-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie" wynosi 33 450 432,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 38 527 432,00 zł.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -831 338,28 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Chełmża zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Chełmża

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.22

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	39 517 098,00	40 348 436,28	-831 338,28	7 545 661,72
2024	38 628 409,00	34 356 743,25	4 271 665,75	6 344 665,75
2025	39 825 889,00	34 725 507,00	5 100 382,00	5 100 382,00
2026	40 821 537,00	34 702 596,00	6 118 941,00	6 118 941,00
2027	42 005 362,00	35 128 307,00	6 877 055,00	6 877 055,00
2028	43 223 517,00	35 635 685,00	7 587 832,00	7 587 832,00
2029	44 433 775,00	36 388 317,00	8 045 458,00	8 045 458,00
2030	45 633 486,00	37 301 819,00	8 331 667,00	8 331 667,00
2031	46 865 591,00	38 239 454,00	8 626 137,00	8 626 137,00
2032	48 084 096,00	39 197 406,00	8 886 690,00	8 886 690,00
2033	49 334 282,00	40 165 396,00	9 168 886,00	9 168 886,00
2034	50 567 639,00	41 148 824,00	9 418 815,00	9 418 815,00
2035	51 781 263,00	42 155 918,00	9 625 345,00	9 625 345,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Chełmża przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	11,45%	22,80%	TAK	23,90%	TAK
2024	13,87%	19,62%	TAK	20,71%	TAK
2025	12,42%	19,09%	TAK	20,18%	TAK
2026	11,54%	18,46%	TAK	19,56%	TAK
2027	10,79%	17,72%	TAK	18,82%	TAK
2028	9,42%	16,91%	TAK	18,01%	TAK
2029	8,89%	16,27%	TAK	17,37%	TAK
2030	8,96%	18,30%	TAK	18,30%	TAK
2031	8,72%	20,84%	TAK	20,84%	TAK
2032	8,49%	21,09%	TAK	21,09%	TAK
2033	9,55%	21,31%	TAK	21,31%	TAK

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.22

2034	9,20%	21,40%	TAK	21,40%	TAK
2035	7,78%	21,46%	TAK	21,46%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Chełmża spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie".

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.22