

UCHWAŁA NR / /26
RADY GMINY CHEŁMŹA

z dnia 27 kwietnia 2026 r.

zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Chełmża na lata 2026 – 2036.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 poz. 1153 z późn. zm), art. 226, art. 227 i art. 230 ust. 2 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełmża na lata 2026-2036 uchwalonej uchwałą Nr XXII/142/25 Rady Gminy Chełmża z dnia 15.12.2025 r. zmienionej:

- uchwałą Nr XXV/161/26 z dnia 26 stycznia 2026 r.;
- uchwałą Nr XXVII/177/26 z dnia 30 marca 2026 r.

wprowadza się zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chełmża na lata 2026 – 2036, otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2026 – 2036, otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do uchwały;
- 3) załącznik Nr 3 - Objasnienia przyjętych wartości do WPF Gminy Chełmża na lata 2026 – 2036, otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 3 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr / /26
z dnia 2026-04-27

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	
2026	63 192 286,59	60 476 638,93	24 842 676,00	380 470,00	12 389 137,00	5 908 808,31	16 955 547,62	7 212 242,00	2 715 647,66	250 000,00	2 465 147,66	
2027	61 869 289,35	61 869 289,35	25 587 956,00	391 884,00	12 760 811,00	5 929 961,35	17 198 677,00	7 428 609,00	0,00	0,00	0,00	
2028	63 645 673,00	63 645 673,00	26 330 007,00	403 249,00	13 130 875,00	6 084 103,00	17 697 439,00	7 644 039,00	0,00	0,00	0,00	
2029	65 427 752,00	65 427 752,00	27 067 247,00	414 540,00	13 498 540,00	6 254 458,00	18 192 967,00	7 858 072,00	0,00	0,00	0,00	
2030	67 194 302,00	67 194 302,00	27 798 063,00	425 733,00	13 863 001,00	6 423 328,00	18 684 177,00	8 070 240,00	0,00	0,00	0,00	
2031	68 874 159,00	68 874 159,00	28 493 015,00	436 376,00	14 209 576,00	6 583 911,00	19 151 281,00	8 271 996,00	0,00	0,00	0,00	
2032	70 596 012,00	70 596 012,00	29 205 340,00	447 285,00	14 564 815,00	6 748 509,00	19 630 063,00	8 478 796,00	0,00	0,00	0,00	
2033	72 360 913,00	72 360 913,00	29 935 474,00	458 467,00	14 928 935,00	6 917 222,00	20 120 815,00	8 690 766,00	0,00	0,00	0,00	
2034	74 169 936,00	74 169 936,00	30 683 861,00	469 929,00	15 302 158,00	7 090 153,00	20 623 835,00	8 908 035,00	0,00	0,00	0,00	
2035	76 024 185,00	76 024 185,00	31 450 958,00	481 677,00	15 684 712,00	7 267 407,00	21 139 431,00	9 130 736,00	0,00	0,00	0,00	
2036	77 924 790,00	77 924 790,00	32 237 232,00	493 719,00	16 076 830,00	7 449 092,00	21 667 917,00	9 359 004,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	67 008 064,47	56 155 789,37	26 563 663,31	0,00	0,00	2 325 000,00	0,00	0,00	0,00	10 852 275,10	10 852 275,10	659 944,00
2027	58 958 186,85	56 874 330,35	27 697 819,00	0,00	0,00	1 511 235,00	0,00	0,00	0,00	2 083 856,50	2 083 856,50	0,00
2028	60 741 673,00	58 558 791,00	28 833 430,00	0,00	0,00	1 386 210,00	0,00	0,00	0,00	2 182 882,00	2 182 882,00	0,00
2029	62 452 320,00	60 254 327,00	29 975 234,00	0,00	0,00	1 259 802,00	0,00	0,00	0,00	2 197 993,00	2 197 993,00	0,00
2030	64 059 302,00	61 723 712,00	30 850 511,00	0,00	0,00	1 128 428,00	0,00	0,00	0,00	2 335 590,00	2 335 590,00	0,00
2031	65 304 159,00	63 193 157,00	31 720 495,00	0,00	0,00	984 270,00	0,00	0,00	0,00	2 111 002,00	2 111 002,00	0,00
2032	66 891 012,00	64 661 752,00	32 583 292,00	0,00	0,00	827 858,00	0,00	0,00	0,00	2 229 260,00	2 229 260,00	0,00
2033	68 560 913,00	66 125 566,00	33 427 199,00	0,00	0,00	666 500,00	0,00	0,00	0,00	2 435 347,00	2 435 347,00	0,00
2034	70 369 936,00	67 615 357,00	34 279 593,00	0,00	0,00	503 100,00	0,00	0,00	0,00	2 754 579,00	2 754 579,00	0,00
2035	71 724 185,00	69 122 442,00	35 140 011,00	0,00	0,00	328 950,00	0,00	0,00	0,00	2 601 743,00	2 601 743,00	0,00
2036	72 424 790,00	70 610 495,00	35 997 427,00	0,00	0,00	118 250,00	0,00	0,00	0,00	1 814 295,00	1 814 295,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-3 815 777,88	0,00	6 110 881,88	0,00	0,00	192 975,39	192 975,39	5 917 906,49	3 622 802,49
2027	2 911 102,50	2 911 102,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 904 000,00	2 904 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 975 432,00	2 975 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 135 000,00	3 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 570 000,00	3 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 705 000,00	3 705 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 500 000,00	5 500 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 295 104,00	2 295 104,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 911 102,50	2 911 102,50	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 904 000,00	2 904 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 975 432,00	2 975 432,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 135 000,00	3 135 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570 000,00	3 570 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 705 000,00	3 705 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 600 534,50	0,00	4 320 849,56	10 431 731,44
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	33 689 432,00	0,00	4 994 959,00	4 994 959,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	30 785 432,00	0,00	5 086 882,00	5 086 882,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	27 810 000,00	0,00	5 173 425,00	5 173 425,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	24 675 000,00	0,00	5 470 590,00	5 470 590,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	21 105 000,00	0,00	5 681 002,00	5 681 002,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	17 400 000,00	0,00	5 934 260,00	5 934 260,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	13 600 000,00	0,00	6 235 347,00	6 235 347,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	6 554 579,00	6 554 579,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	6 901 743,00	6 901 743,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 314 295,00	7 314 295,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	8,47%	12,45%	20,36%	22,01%	TAK	TAK
2027	7,91%	11,69%	18,39%	20,04%	TAK	TAK
2028	7,45%	12,54%	16,01%	17,67%	TAK	TAK
2029	7,16%	10,87%	14,09%	15,74%	TAK	TAK
2030	7,02%	10,86%	12,13%	13,78%	TAK	TAK
2031	7,31%	10,70%	12,19%	13,85%	TAK	TAK
2032	7,10%	10,59%	11,87%	13,53%	TAK	TAK
2033	6,82%	10,55%	11,39%	11,39%	TAK	TAK
2034	6,41%	10,52%	11,11%	11,11%	TAK	TAK
2035	6,73%	10,52%	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2036	7,97%	10,55%	10,66%	10,66%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	1 755 784,72	1 755 784,72	1 577 270,38	2 350 847,66	2 350 847,66	2 222 139,68	1 902 166,67	1 902 166,67	1 665 771,81
2027	1 453 044,68	1 446 084,67	1 446 084,67	0,00	0,00	0,00	1 504 679,24	1 477 224,47	1 446 084,67
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759 680,42	746 602,37	668 270,89
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
2036	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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	5 444 326,10	5 434 455,07	2 222 139,68	8 138 867,43	2 026 461,33	6 112 406,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 351 679,24	1 516 679,24	1 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 366 680,42	771 680,42	1 595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	112 000,00	12 000,00	100 000,00	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
2036	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	2 295 104,00	61 817,99	61 817,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 911 102,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 904 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 975 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 705 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	5 500 000,00	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 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 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. Automatem 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr / /26
z dnia 2026-04-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 573 090,45	8 138 867,43	3 351 679,24	2 366 680,42	112 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 767 141,23	2 026 461,33	1 516 679,24	771 680,42	12 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 805 949,22	6 112 406,10	1 835 000,00	1 595 000,00	100 000,00	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:				17 813 268,23	7 324 787,43	1 504 679,24	759 680,42	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 497 141,23	1 880 461,33	1 504 679,24	759 680,42	0,00	0,00
1.1.1.1	Kujawsko Pomorska Teleopieka - zwiększenie bezpieczeństwa seniorów	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CHEŁMŻY	2021	2026	49 178,30	9 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Podniesienie poziomu ochrony cybernetycznej w gminie Chełmża poprzez realizację zaplanowanych działań w obszarach organizacyjnych, kompetencyjnych oraz technicznych	Urząd Gminy Chełmża	2024	2026	88 400,00	40 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	EU-geniusz w świecie naukowych żywiółów - dodatkowe zajęcia edukacyjne	Urząd Gminy Chełmża	2024	2028	131 630,40	55 990,84	27 454,77	13 078,05	0,00	0,00
1.1.1.4	Przystań Pluskowęsy - opieka dla seniorów	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CHEŁMŻY	2025	2028	4 830 291,57	1 454 546,01	1 437 893,72	746 602,37	0,00	0,00
1.1.1.5	Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Gminie Chełmża - aktywizacja edukacyjna osób dorosłych	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WŁ. BRONIEWSKIEGO W ZELGNIE	2025	2026	245 000,00	228 920,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Przystań Pluskowęsy - opieka dla seniorów	Urząd Gminy Chełmża	2025	2027	66 019,20	22 006,40	22 006,40	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	"ERAZMUS +" przedsięwzięcie pn. "Z Kończewic w świat!" - rozwój edukacji	SZKOŁA PODSTAWOWA W KOŃCZEWICACH	2026	2027	86 621,76	69 297,41	17 324,35	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 316 127,00	5 444 326,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zmiana sposobu użytkowania budynku świetlicy wiejskiej na żłobek w m. Pluskowęsy - tworzenie nowych miejsc opieki w żłobkach	Urząd Gminy Chełmża	2023	2026	2 347 020,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa przedszkola w Grzywnie Gmina Chełmża - Stworzenie 50 miejsc przedszkolnych w tym 25 miejsc jako nowe miejsca przedszkolne	Urząd Gminy Chełmża	2024	2026	6 415 067,00	2 353 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rewaloryzacja zabytkowego zespołu pałacowo-parkowego w Brąchnówku - Stworzenie nowej atrakcyjnej oferty turystycznej	Urząd Gminy Chełmża	2023	2026	1 429 040,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Podniesienie poziomu ochrony cybernetycznej w gminie Chełmża poprzez realizację zaplanowanych działań w obszarach organizacyjnych, kompetencyjnych oraz technicznych	Urząd Gminy Chełmża	2024	2026	360 000,00	10 501,10	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	13 969 227,09
1.a	4 326 820,99
1.b	9 642 406,10
1.1	9 589 147,09
1.1.1	4 144 820,99
1.1.1.1	9 502,00
1.1.1.2	40 198,00
1.1.1.3	96 523,66
1.1.1.4	3 639 042,10
1.1.1.5	228 920,67
1.1.1.6	44 012,80
1.1.1.7	86 621,76
1.1.2	5 444 326,10
1.1.2.1	30 000,00
1.1.2.2	2 353 825,00
1.1.2.3	1 300 000,00
1.1.2.4	10 501,10

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.2.5	Remont i przebudowa budynku OSP w Grzegorzcu - poprawa poziomu bezpieczeństwa	Urząd Gminy Chełmża	2025	2026	1 765 000,00	1 750 000,00	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
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				4 759 822,22	814 080,00	1 847 000,00	1 607 000,00	112 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				270 000,00	146 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
1.3.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza2.0 - trwałość projektu	Urząd Gminy Chełmża	2025	2029	60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Chełmża - zastąpienie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania terenów	Urząd Gminy Chełmża	2024	2026	210 000,00	134 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 489 822,22	668 080,00	1 835 000,00	1 595 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa obwodnicy miasta Chełmży - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Chełmża	2024	2026	210 330,00	118 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w Mirakowie (Morczyny) - poprawa warunków kulturalnych	Urząd Gminy Chełmża	2023	2027	257 686,22	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wybicie studni głębinowej w SUW Nawra - poprawa jakości i ilości wydobytej wody	Urząd Gminy Chełmża	2024	2026	311 806,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa, przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w m. Nawra wraz z rozbiórką istniejącego budynku - uzdatnianie wody	Urząd Gminy Chełmża	2024	2028	3 000 000,00	25 000,00	1 420 000,00	1 495 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej Zelgno-Zalesie - kanalizacja	Urząd Gminy Chełmża	2027	2027	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja drogi wewnętrznej w m.Nowa Chełmża - droga	Urząd Gminy Chełmża	2027	2027	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa placów zabaw na terenie Gminy Chełmża - plac zabaw	Urząd Gminy Chełmża	2026	2027	90 000,00	40 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa świetlicy w Głuchowie	Urząd Gminy Chełmża	2025	2027	55 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja świetlicy wiejskiej w m.Pluskowęsy	Urząd Gminy Chełmża	2025	2026	80 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa DK 91 na odcinku Toruń - Łysomice - drogi	Urząd Gminy Chełmża	2027	2029	300 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 551 w km 26+500-26+669 poprzez budowę drogi dla rowerów w m. Nawra o dł. 233 mb - poprawa dróg rowerowych	Urząd Gminy Chełmża	2026	2027	70 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.5	1 750 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	4 380 080,00
1.3.1	182 000,00
1.3.1.1	48 000,00
1.3.1.2	134 000,00
1.3.2	4 198 080,00
1.3.2.1	118 080,00
1.3.2.2	200 000,00
1.3.2.3	300 000,00
1.3.2.4	2 940 000,00
1.3.2.5	75 000,00
1.3.2.6	40 000,00
1.3.2.7	90 000,00
1.3.2.8	15 000,00
1.3.2.9	50 000,00
1.3.2.10	300 000,00
1.3.2.11	70 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmża na lata 2026-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełmża:

1. Dochody ogółem zwiększono o 19 161,31 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 19 161,31 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 170 681,98 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 92 681,98 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 78 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 815 777,88 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	63 173 125,28	+19 161,31	63 192 286,59
Dochody bieżące	60 457 477,62	+19 161,31	60 476 638,93
Dotacje bieżące	5 894 647,00	+14 161,31	5 908 808,31
Pozostałe	16 950 547,62	+5 000,00	16 955 547,62
Wydatki ogółem	66 837 382,49	+170 681,98	67 008 064,47
Wydatki bieżące	56 063 107,39	+92 681,98	56 155 789,37
Wynagrodzenia i pochodne	26 538 252,00	+25 411,31	26 563 663,31
Pozostałe wydatki bieżące	27 199 855,39	+67 270,67	27 267 126,06
Wydatki majątkowe	10 774 275,10	+78 000,00	10 852 275,10
Wynik budżetu	-3 664 257,21	-151 520,67	-3 815 777,88

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełmża:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 151 520,67 zł i po zmianach wynoszą 6 110 881,88 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 959 361,21	+151 520,67	6 110 881,88
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	116 954,72	+76 020,67	192 975,39
Wolne środki	5 842 406,49	+75 500,00	5 917 906,49

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Chełmża

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	2 295 104,00
2027	2 911 102,50
2028	2 904 000,00
2029	2 975 432,00
2030	3 135 000,00
2031	3 570 000,00
2032	3 705 000,00
2033	3 800 000,00
2034	3 800 000,00
2035	4 300 000,00
2036	5 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Gminie Chełmża – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 73 520,67 zł do kwoty 228 920,67 zł. Powyższe środki nie zostały wykorzystane w roku 2025 w kwocie 76 020,67 zł pomniejszone o wkład własny z roku 2026 w kwocie 2 500,00 zł. Całkowita wartość zadania 245 000,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
------------	--------------------------	--------------------	------------------------

2026	1 952 940,66	+73 520,67	2 026 461,33
------	--------------	------------	--------------

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.