

Zarządzenie Nr 92/22
Wójta Gminy Chełmno
z dnia 15 listopada 2022 r.

sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmno na lata 2023 - 2028.

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn.zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. , poz. 559 z późn.zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się projekt zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmno na lata 2023 -2028 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań na lata 2023 -2028, zgodnie z załącznikiem nr 1, który jest projektem Uchwały Rady Gminy Chełmno w sprawie uchwalenia zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmno na lata 2023 – 2028.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Wypij

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 92/22

Wójta Gminy Chelmino

z dnia 15.11.2022 r.

ul. Dworcowa 5

86-200 CHELMNO

woj. kujawsko-pomorskie

WOJ. GMINY CHELMNO

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tego:	
		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	
Docho	31 077 217,00	3 195 989,00	258 718,00	12 723 046,00	3 541 430,00	5 647 278,00	1 883 400,00	5 710 756,00	90 000,00	5 620 643,40		
Docho	25 471 000,00	3 853 520,00	266 480,00	10 790 000,00	5 291 000,00	4 150 000,00	1 939 902,00	1 120 000,00	120 000,00	1 000 000,00		
Docho	27 840 000,00	3 975 526,00	274 474,00	12 800 000,00	5 500 000,00	4 570 000,00	1 998 099,00	720 000,00	120 000,00	600 000,00		
Docho	26 950 000,00	4 177 292,00	282 708,00	12 000 000,00	5 500 000,00	4 370 000,00	2 058 042,00	620 000,00	120 000,00	500 000,00		
Docho	27 040 000,00	3 983 520,00	266 480,00	12 670 000,00	5 500 000,00	4 000 000,00	2 119 783,00	620 000,00	120 000,00	500 000,00		
Docho	27 894 137,79	4 075 526,00	274 474,00	12 500 000,00	6 000 000,00	3 844 137,79	2 183 376,00	1 000 000,00	150 000,00	900 000,00		

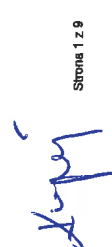
1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

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 wyrażających 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.

Strona 1 z 9



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	37 286 253,00	26 954 453,00	13 708 600,23	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	10 331 800,00	0,00	0,00	
2024	25 471 000,00	21 060 000,00	10 550 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	4 411 000,00	0,00	0,00	
2025	27 900 639,80	25 210 639,80	10 550 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 690 000,00	0,00	0,00	
2026	26 990 384,50	23 320 384,50	10 550 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 670 000,00	0,00	0,00	
2027	26 990 000,00	25 540 000,00	10 550 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	
2028	27 842 710,87	25 201 824,57	11 000 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 640 886,30	0,00	0,00	

Kopy

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
2023		-6 209 036,00	0,00	6 209 036,00	0,00	0,00	6 209 036,00	6 209 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		-60 639,80	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00	60 639,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		-40 384,50	0,00	1 540 384,50	1 540 384,50	40 384,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		50 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		51 426,92	0,00	459 834,48	459 834,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilnie przeszacowanie nadwyżki budżetowej wymaga odniesienia 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.

Handwritten signature

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1	w tym:		5.1.1.2
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 009 360,20	0,00	1 009 360,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	511 261,40	0,00	511 261,40	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Handywritten signature

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi*		
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	1 150 402,62	1 150 000,00	-1 587 992,00	4 621 044,00			
2024	x	x	x	x	0,00	860 402,62	860 000,00	3 291 000,00	3 291 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	631 042,42	570 000,00	1 909 360,20	1 909 360,20			
2026	x	x	x	x	0,00	381 426,92	280 000,00	3 009 615,50	3 009 615,50			
2027	x	x	x	x	0,00	51 426,92	0,00	880 000,00	880 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 692 313,22	1 692 313,22			

B) Skorygowania 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 obniżeniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Kispi

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
					8.4	8.4.1
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	1,47%	-7,14%	17,06%	18,82%	TAK	TAK
2024	5,35%	17,42%	12,77%	14,54%	TAK	TAK
2025	6,15%	8,97%	12,86%	14,62%	TAK	TAK
2026	8,74%	14,59%	11,04%	12,85%	TAK	TAK
2027	8,89%	4,35%	10,58%	12,39%	TAK	TAK
2028	2,59%	8,24%	8,06%	9,88%	TAK	TAK

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

Kopii

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	9.1	9.1.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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	środków 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		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kispy

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku wspólnotowego 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		
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe						
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
2023	750 000,00	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	4 411 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	520 000,00	0,00	0,00	2 519 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	3 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	280 000,00	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		

Kosyński

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:			10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wypłacona z limitu spłaty dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:		10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
					10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 w formie wydatku inwestycyjnego 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	0,00	290 000,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	160 000,00	290 000,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	280 000,00	290 000,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	290 000,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	280 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	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 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 rezerwy określonej w art. 243 ustawy została wygenerowana przez aplikację wskazaną w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 - pozycja oznaczona symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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.

Asym

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)				22 909 000,00	9 800 000,00	4 411 000,00	2 519 000,00	3 670 000,00	280 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 909 000,00	9 800 000,00	4 411 000,00	2 519 000,00	3 670 000,00	280 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				22 909 000,00	9 800 000,00	4 411 000,00	2 519 000,00	3 670 000,00	280 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 909 000,00	9 800 000,00	4 411 000,00	2 519 000,00	3 670 000,00	280 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej Dolne Wymiary w kierunku Łąk - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy Chełmno	2020	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa spinaki wodociągowej Borówno-Kokocko - poprawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	50 000,00	50 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa chodnika w Kaidusie do Uścia - poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Gminy Chełmno	2020	2025	500 000,00	0,00	248 000,00	229 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi w Różnowie - Szukaj - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2020	2026	2 000 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00
1.3.2.5	Zakup samochodu OSP - poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego	Urząd Gminy Chełmno	2022	2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej k. świetlicy w Łęgu - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Chełmno	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa Drogi w Osnowie z chodnikiem - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy Chełmno	2022	2026	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej Ostrów Świecki - Łęg etap IV - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2020	2023	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej Starogród Dolny k. Pawski - poprawa bezpieczeństwa i infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2021	2027	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Studnia głębinowa w Podwiesku - infrastruktura wodna	Urząd Gminy Chełmno	2022	2027	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Zakup nieruchomości gruntowej zabudowanej, Chełmno ul. Dworcowa 5 działka 27/3 27/4 - poprawa warunków pracy pracowników i obsługi mieszkańców gminy	Urząd Gminy Chełmno	2020	2027	2 320 000,00	290 000,00	290 000,00	290 000,00	290 000,00	280 000,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	20 247 000,00
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	20 247 000,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	20 247 000,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	20 247 000,00
1.3.2.1	0,00	170 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	2 000 000,00
1.3.2.5	0,00	300 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	1 300 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	20 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	2 320 000,00

Kierownik

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						
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej Bieńkówka - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Chełmno	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa chodnika Wielkie Łunawy - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Chełmno	2021	2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej Góme Wymiary - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Chełmno	2021	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej Nowe Dobra k. budynku komunalnego - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Chełmno	2021	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej k. Bedkowskiego w Klamrach - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Chełmno	2021	2026	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej k. Szymańskiego w Klamrach - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Chełmno	2021	2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej k. Wiśniewskiego w Ostrów Świecki - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Chełmno	2021	2023	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa świetlicy w Małych Łunawach - rozwój kultury	Urząd Gminy Chełmno	2021	2027	45 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa świetlicy wiejskiej w Nowych Dobrach - poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy Chełmno	2021	2023	1 215 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Nowe punkty świetlne - poprawa warunków drogowych	Urząd Gminy Chełmno	2021	2023	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa drogi gminnej Wielkie Łunawy dz.38/1 - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Chełmno	2022	2023	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa drogi gminnej w Dolnych Wymiarach 060132C - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2022	2023	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa mostku w Różnowie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2020	2024	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa drogi dzialki Klamy 060166C 67C 68C - poprawa bezpieczeństwa i infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2021	2023	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Przebudowa stacji poboru i uzdatniania wody w Podwiesku - poprawa gospodarki wodnej	Urząd Gminy Chełmno	2022	2026	3 500 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 430 000,00	0,00
1.3.2.27	Przebudowa drogi Nowe Dobra k. lesnicz. 0601119C - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2021	2023	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Przebudowa drogi Klamy k. Zbińskiego - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2022	2024	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Przebudowa drogi Klamy k. Mejer - poprawa bezpieczeństwa drogowego i infrastruktury	Urząd Gminy Chełmno	2021	2024	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Przebudowa drogi Góme Wymiary 300m - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Chełmno	2021	2023	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Przebudowa drogi Bieńkówka k. Gugaty - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Przebudowa drogi Pańskiej - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Przebudowa drogi D.Wymiary 060141C - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Chełmno	2023	2024	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Budowa kanalizacji Kałdus - Poprawa gospodarki kanalizacyjnej	Urząd Gminy Chełmno	2022	2025	3 800 000,00	125 000,00	3 645 000,00	0,00	0,00	0,00

Handwritten signature

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.12	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	20 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00
1.3.2.16	0,00	10 000,00
1.3.2.17	0,00	300 000,00
1.3.2.18	0,00	1 900 000,00
1.3.2.19	0,00	45 000,00
1.3.2.20	0,00	1 215 000,00
1.3.2.21	0,00	80 000,00
1.3.2.22	0,00	180 000,00
1.3.2.23	0,00	410 000,00
1.3.2.24	0,00	410 000,00
1.3.2.25	0,00	640 000,00
1.3.2.26	0,00	1 850 000,00
1.3.2.27	0,00	3 000 000,00
1.3.2.28	0,00	24 000,00
1.3.2.29	0,00	23 000,00
1.3.2.30	0,00	180 000,00
1.3.2.31	0,00	15 000,00
1.3.2.32	0,00	15 000,00
1.3.2.33	0,00	20 000,00
1.3.2.34	0,00	3 800 000,00

despy

Załącznik Nr 3

Objaśnienia wartości przyjętych do opracowania zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmno na lata 2023- 2028.

Dochody

Plany dochodów podatkowych przyjęto na podstawie ich realizacji w 2021 i przewidywanego wykonania w 2022 roku. Szczególnie zwrócono uwagę na politykę podatkową Rady Gminy oraz specyfikę gminy. Analizując ustalone stawki podatkowe przez Radę Gminy należy zwrócić uwagę na bardzo ostrożne ustalanie ceny żyta stanowiącego podstawę podatku rolnego. Stawki podatku od nieruchomości ustala się na podstawie spadku lub wzrostu stawek ustawowych.

Na 2023 rok dokonano zmian w stawkach podatku rolnego o 20 %, wniesiono zmiany do pozostałych podatków w różnych wielkościach średnio o wskaźnik inflacji z miesiąca września 2022 r., tj. 17,2%. Stawki pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych oraz zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym na poziomie stawek maksymalnych. Podatki od środków transportowych zostały podwyższone o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług 11,8%. Plan dochodów ustalono na podstawie aktualnego stanu gospodarstw, złożonych deklaracji na podatek od środków transportowych i deklaracji podatkowych.

Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa na 2023 rok przyjęto w wysokości wskazanej w informacji Ministerstwa Finansów natomiast na następne lata podniesiono o wskaźnik 3% .

Dochody majątkowe zaplanowano po przeanalizowaniu posiadanych zasobów oraz przygotowaniu nieruchomości czy działek do sprzedaży. Obecnie do sprzedaży przeznaczono kilka działek budowlanych, posiadających aktualne wyceny, działki są uzbrojone. Dochód z tytułu sprzedaży działek ustalona na podstawie uzyskanego dochodu w 2021 i przewidywanego w 2022 roku oraz ilości działek przeznaczonych do sprzedaży.

Pozostałe dochody z mienia gminy - najem, dzierżawa zaplanowano na podstawie zawartych umów o najem, dzierżawę i wieczyste użytkowanie.

Pozostałe odsetki zaplanowano na podstawie analizy przepływów finansowych oraz dochodów z tego tytułu w latach poprzednich.

Pozostałe dochody zaplanowano na podstawie ich wykonania w latach poprzednich, są to przede wszystkim dochody ze sprzedaży wody.

Subwencje ogólne z budżetu państwa na 2023 rok zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów o ich wysokościach na 2023 rok, a na lata następne podniesiono o wskaźnik inflacji i przewidywany wzrost wynagrodzeń.

Dotacje celowe zaplanowano na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego o ich wysokościach na 2023 rok. Wysokość ich nie ma wpływu na budżet ponieważ ich zwiększenie po stronie dochodów powoduje zwiększenie wydatków w takiej samej wysokości.

Plan dotacji, środków na zadania inwestycyjne zaplanowano zgodnie z zasadami finansowania inwestycji w projektach unijnych i programach rządowych. Zaplanowano środki na dofinansowanie realizowanych inwestycji ze środków Unii Europejskiej w wysokości zawartych umów. Zaplanowano w dochodach także środki z Rządowego programu „Polski Ład”. Dochody majątkowe na lata następne to projekty realizowane z dofinansowaniem ze środków w ramach ewentualnych programów. W przypadku nie otrzymania dofinansowania zadania nie będą realizowane w zakresie planowanym przy opracowywaniu WPF.

Wydatki

Wydatki podzielono na wydatki rzeczowe, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki majątkowe. Przy planowaniu wydatków rzeczowych wzięto pod uwagę ich wykonanie w III kwartale 2022 roku, oraz przewidywane wykonanie w 2022 roku, uwzględniono również wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjętych do opracowania WPF Państwa oraz nakłady finansowe niezbędne do utrzymania należytego stanu technicznego mienia gminy, prawidłowego funkcjonowania gminy w celu zapewnienia potrzeb mieszkańców. **Wydatki bieżące znacząco przewyższają dochody bieżące o łączną kwotę: 1 587 992,00 zł. Różnica ta jest spowodowana nieoczekiwanym otrzymaniem dodatkowych dochodów z tytułu udziału w PIT roku 2022 w wysokości 2 888 418,57 zł, w miejsce części rozwojowej subwencji ogólnej, którą gmina Chełmno powinna planowo otrzymać w roku 2023. Rok budżetowy 2022 zamknie się nadwyżką budżetową.**

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń podniesiono o 15%, z uwzględnieniem przewidywanego zatrudnienia, zmian organizacyjnych i kadrowych, wypłat nagród jubileuszowych i planowanych odpraw emerytalnych.



Wydatki majątkowe przyjęto według szacunkowych wartości wykonania poszczególnych zadań, zadania natomiast według potrzeb inwestycyjnych gminy w celu zapewnienia lepszych warunków życia i pracy mieszkańcom gminy.

Zadania inwestycyjne oraz limity wydatków na realizację poszczególnych zadań przyjęto na podstawie kosztów realizacji poszczególnych zadań w roku 2022 podnosząc o wskaźnik inflacji jak również na podstawie opracowanych kosztorysów inwestorskich.

W planie wydatków na zadania inwestycyjne zabezpieczono kwoty na realizację zadań planowanych do realizacji przy dofinansowaniu ze środków rządowych jak i z programu UE. Po stronie dochodów zaplanowano kwoty dofinansowań, a po stronie wydatków koszty realizacji poszczególnych zadań.

W WPF przedstawiono przewidywany stan zadłużenia gminy na 31.12.2022 rok, w latach 2023 - 2028 przedstawiono stan zobowiązań na kolejne lata oraz planowane spłaty.



