

UCHWAŁA Nr XXIX/194/20
RADY GMINY CHELMŹA

z dnia 30 czerwca 2020 r.

zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Chełmża na lata 2020 – 2033.

Na podstawie art. 226 i art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 i 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568 i 695) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełmża na lata 2020 – 2033, uchwalonej uchwałą Nr XXI/133/19/ Rady Gminy Chełmża z dnia 17 grudnia 2019 r. zmienionej uchwałą :

Nr XXV/162/20 z dnia 31 marca 2020 r.,

wprowadza się zmiany:

- 1) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie:
„ w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmża na lata 2020-2035 ”;
- 2) § 1 otrzymuje brzmienie:
„ Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Chełmża na lata 2020-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2035, która stanowi załącznik nr 1 do uchwały”;
- 3) załącznik Nr 1 - Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do uchwały;
- 4) załącznik Nr 3 - Objasnienia przyjętych wartości do WPF na lata 2020 - 2035 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIX/194/20
z dnia 2020-06-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								w tym:	
			z tego:					Dochody majątkowe ^x	z tego:			
			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⁾		z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku	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	
2020	46 637 977,87	41 977 645,22	6 175 609,00	15 000,00	13 301 696,00	12 973 924,90	9 511 415,32	5 000 000,00	4 660 332,65	300 000,00	4 358 332,65	
2021	47 452 640,00	43 867 382,00	6 387 765,00	15 510,00	13 811 035,00	13 822 423,00	9 830 649,00	5 170 000,00	3 585 258,00	0,00	3 585 258,00	
2022	47 496 598,00	46 098 505,00	6 798 561,00	16 022,00	14 366 799,00	14 762 063,00	10 155 060,00	5 340 610,00	1 398 093,00	0,00	1 398 093,00	
2023	47 187 259,00	47 187 259,00	6 803 116,00	16 519,00	14 709 070,00	15 188 687,00	10 469 867,00	5 506 169,00	0,00	0,00	0,00	
2024	48 121 363,00	48 121 363,00	7 007 209,00	17 015,00	15 150 342,00	15 162 834,00	10 783 963,00	5 671 354,00	0,00	0,00	0,00	
2025	49 565 003,00	49 565 003,00	7 217 425,00	17 525,00	15 604 852,00	15 617 719,00	11 107 482,00	5 841 495,00	0,00	0,00	0,00	
2026	51 051 954,00	51 051 954,00	7 433 948,00	18 051,00	16 072 998,00	16 086 251,00	11 440 706,00	6 016 740,00	0,00	0,00	0,00	
2027	52 532 459,00	52 532 459,00	7 649 532,00	18 574,00	16 539 115,00	16 552 752,00	11 772 486,00	6 191 225,00	0,00	0,00	0,00	
2028	54 003 368,00	54 003 368,00	7 863 719,00	19 094,00	17 002 210,00	17 016 229,00	12 102 116,00	6 364 579,00	0,00	0,00	0,00	
2029	55 461 459,00	55 461 459,00	8 076 039,00	19 610,00	17 461 270,00	17 475 667,00	12 428 873,00	6 536 423,00	0,00	0,00	0,00	
2030	56 958 918,00	56 958 918,00	8 294 092,00	20 139,00	17 932 724,00	17 947 510,00	12 764 453,00	6 712 906,00	0,00	0,00	0,00	
2031	58 439 850,00	58 439 850,00	8 509 738,00	20 663,00	18 398 975,00	18 414 145,00	13 096 329,00	6 887 442,00	0,00	0,00	0,00	
2032	59 900 846,00	59 900 846,00	8 722 481,00	21 180,00	18 858 949,00	18 874 499,00	13 423 737,00	7 059 628,00	0,00	0,00	0,00	
2033	61 338 467,00	61 338 467,00	8 931 821,00	21 688,00	19 311 564,00	19 327 487,00	13 745 907,00	7 229 059,00	0,00	0,00	0,00	
2034	63 094 000,00	63 094 000,00	9 375 000,00	23 000,00	19 795 000,00	19 811 000,00	14 090 000,00	7 410 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	64 896 000,00	64 896 000,00	9 831 000,00	25 000,00	20 290 000,00	20 307 000,00	14 443 000,00	7 596 000,00	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, 1622 i 1649), 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
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	51 051 077,87	38 733 787,69	15 434 468,00	0,00	0,00	763 200,00	0,00	0,00	12 317 290,18	12 251 290,18	1 422 894,00	
2021	51 813 440,00	38 818 804,00	15 884 928,00	0,00	0,00	929 700,00	0,00	0,00	12 994 636,00	12 994 636,00	312 809,00	
2022	45 623 598,00	39 556 956,00	16 282 051,00	0,00	0,00	1 089 000,00	0,00	0,00	6 066 642,00	6 066 642,00	552 433,00	
2023	45 264 259,00	40 860 705,00	16 689 102,00	0,00	0,00	1 027 200,00	0,00	0,00	4 403 554,00	4 403 554,00	0,00	
2024	46 048 363,00	41 793 943,00	17 106 330,00	0,00	0,00	964 600,00	0,00	0,00	4 254 420,00	4 254 420,00	0,00	
2025	47 392 003,00	42 747 676,00	17 533 988,00	0,00	0,00	897 600,00	0,00	0,00	4 644 327,00	4 644 327,00	0,00	
2026	48 763 954,00	43 723 128,00	17 972 338,00	0,00	0,00	826 800,00	0,00	0,00	5 040 826,00	5 040 826,00	0,00	
2027	49 928 459,00	44 727 236,00	18 421 646,00	0,00	0,00	758 500,00	0,00	0,00	5 201 223,00	5 201 223,00	0,00	
2028	51 399 368,00	45 748 954,00	18 882 187,00	0,00	0,00	681 000,00	0,00	0,00	5 650 414,00	5 650 414,00	0,00	
2029	52 786 027,00	46 796 353,00	19 354 242,00	0,00	0,00	601 700,00	0,00	0,00	5 989 674,00	5 989 674,00	0,00	
2030	54 123 918,00	47 871 719,00	19 838 098,00	0,00	0,00	522 200,00	0,00	0,00	6 252 199,00	6 252 199,00	0,00	
2031	55 569 850,00	48 967 857,00	20 334 050,00	0,00	0,00	434 600,00	0,00	0,00	6 601 993,00	6 601 993,00	0,00	
2032	56 995 846,00	50 092 288,00	20 842 401,00	0,00	0,00	345 700,00	0,00	0,00	6 903 558,00	6 903 558,00	0,00	
2033	58 338 467,00	51 247 253,00	21 363 461,00	0,00	0,00	257 000,00	0,00	0,00	7 091 214,00	7 091 214,00	0,00	
2034	60 094 000,00	52 642 500,00	21 975 000,00	0,00	0,00	192 500,00	0,00	0,00	7 451 500,00	7 451 500,00	0,00	
2035	62 396 000,00	54 036 500,00	22 603 000,00	0,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	8 359 500,00	8 359 500,00	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
2020	-4 413 100,00	0,00	6 402 300,00	6 400 000,00	4 410 800,00	0,00	0,00	2 300,00	2 300,00
2021	-4 360 800,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	4 360 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 873 000,00	1 873 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 923 000,00	1 923 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 073 000,00	2 073 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 173 000,00	2 173 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 288 000,00	2 288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 604 000,00	2 604 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 604 000,00	2 604 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 675 432,00	2 675 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 835 000,00	2 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 870 000,00	2 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 905 000,00	2 905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 500 000,00	2 500 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 200,00	1 989 200,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 139 200,00	2 139 200,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 873 000,00	1 873 000,00	0,00	0,00	0,00
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	2 073 000,00	2 073 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 173 000,00	2 173 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 288 000,00	2 288 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 604 000,00	2 604 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 604 000,00	2 604 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 675 432,00	2 675 432,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 000,00	2 835 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 870 000,00	2 870 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 905 000,00	2 905 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu							
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	5.2	6	6.1
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 962 632,00	0,00	3 243 857,53	3 246 157,53			
2021	x	x	x	x	0,00	35 323 432,00	0,00	5 048 578,00	5 048 578,00			
2022	x	x	x	x	0,00	33 450 432,00	0,00	6 541 549,00	6 541 549,00			
2023	x	x	x	x	0,00	31 527 432,00	0,00	6 326 554,00	6 326 554,00			
2024	x	x	x	x	0,00	29 454 432,00	0,00	6 327 420,00	6 327 420,00			
2025	x	x	x	x	0,00	27 281 432,00	0,00	6 817 327,00	6 817 327,00			
2026	x	x	x	x	0,00	24 993 432,00	0,00	7 328 826,00	7 328 826,00			
2027	x	x	x	x	0,00	22 389 432,00	0,00	7 805 223,00	7 805 223,00			
2028	x	x	x	x	0,00	19 785 432,00	0,00	8 254 414,00	8 254 414,00			
2029	x	x	x	x	0,00	17 110 000,00	0,00	8 665 106,00	8 665 106,00			
2030	x	x	x	x	0,00	14 275 000,00	0,00	9 087 199,00	9 087 199,00			
2031	x	x	x	x	0,00	11 405 000,00	0,00	9 471 993,00	9 471 993,00			
2032	x	x	x	x	0,00	8 500 000,00	0,00	9 808 558,00	9 808 558,00			
2033	x	x	x	x	0,00	5 500 000,00	0,00	10 091 214,00	10 091 214,00			
2034	x	x	x	x	0,00	2 500 000,00	0,00	10 451 500,00	10 451 500,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 859 500,00	10 859 500,00			

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
2020	9,49%	14,16%	15,19%	18,96%	23,51%	TAK	TAK
2021	10,21%	20,06%	20,06%	16,18%	20,74%	TAK	TAK
2022	9,45%	24,46%	24,46%	15,95%	20,50%	TAK	TAK
2023	9,22%	23,03%	23,03%	19,90%	19,90%	TAK	TAK
2024	9,22%	22,12%	22,12%	22,52%	22,52%	TAK	TAK
2025	9,05%	22,73%	x	23,20%	23,20%	TAK	TAK
2026	8,91%	23,32%	x	19,72%	21,80%	TAK	TAK
2027	9,35%	23,80%	x	21,41%	21,41%	TAK	TAK
2028	8,88%	24,16%	x	22,79%	22,79%	TAK	TAK
2029	8,63%	24,40%	x	23,37%	23,37%	TAK	TAK
2030	8,61%	24,63%	x	23,37%	23,37%	TAK	TAK
2031	8,26%	24,75%	x	23,59%	23,59%	TAK	TAK
2032	7,92%	24,75%	x	23,97%	23,97%	TAK	TAK
2033	7,75%	24,63%	x	24,26%	24,26%	TAK	TAK
2034	7,38%	24,59%	x	24,45%	24,45%	TAK	TAK
2035	5,80%	24,55%	x	24,56%	24,56%	TAK	TAK

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	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	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			środki określone 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
2020	212 911,78	212 911,78	208 545,06	3 452 253,65	3 452 253,65	3 047 253,65	312 688,53	312 688,53	208 545,06
2021	937,12	937,12	937,12	2 425 258,00	2 425 258,00	2 425 258,00	49 809,07	49 809,07	937,12
2022	749,70	749,70	749,70	1 398 093,00	1 398 093,00	1 398 093,00	33 649,95	33 649,95	749,70
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 127,75	14 127,75	0,00
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									
	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 przejścia 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
2020	6 960 910,18	6 960 910,18	3 047 253,65	9 260 009,97	363 878,79	8 896 131,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 024 671,00	4 024 671,00	2 425 258,00	5 807 560,07	254 889,07	5 552 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 161 283,00	2 161 283,00	1 398 093,00	5 987 132,95	150 849,95	5 836 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 426 127,75	26 127,75	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	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:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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
			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:				
					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
2020	1 989 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 139 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 873 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 923 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 073 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 173 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	2 288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	2 219 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	2 219 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	2 255 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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. 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 - 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.

XXIX/194/20

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr

Rady Gminy Chełmża
z dnia 30 czerwca 2020 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełmża na lata 2020-2035.

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 – 2035 wprowadzono zmiany wydatków budżetu, przychodów i rozchodów. Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2020 roku dokonano urealnienia wielkości wynikających z zmian budżetu .

I. DOCHODY

Prognoza dochodów od 2021 roku nie uległa zmianie względem poprzedniej WPF

II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących, oprócz kosztów obsługi długu, nie uległa zmianie względem poprzedniej WPF.

Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub szacowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w latach prognozy stawki bazowe WIBOR wyniosą 2,0%. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu. Marżę na emitowanych obligacjach ustalono na poziomie 1,5 p.p.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2022 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego

finansowania.

III. PRZYCHODY

W 2020 roku Gmina planuje przychody w kwocie 6 402 300,00 zł, z czego 6 400 000,00 zł w formie emisji obligacji (w tym 3 500 000,00 zł z nowego programu emisji w zamian za wolne środki), a 2 300,00 zł w formie wolnych środków.

W 2021 roku Gmina planuje przychody w kwocie 6 500 000,00 zł w formie emisji obligacji w tym: na deficyt planuje się kwotę 4 360 800,00 zł i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek 2 139 200,00 zł.

IV. ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy uwzględniają harmonogram spłaty długu. Gmina planuje nową emisję obligacji na łączną kwotę 10 000 000,00 zł. Wykup nowych obligacji zaplanowano na lata 2027 - 2035.

Spłata całości istniejącego i planowanego zadłużenia Gminy nastąpi w latach 2020 - 2035.

V. OBSŁUGA ZADŁUŻENIA WG ART. 243 UFP

Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ufp, ustalona dla danego roku została wyliczona według zmian uchwalonych przez Sejm zgodnie z Ustawą z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2020 poz. 568).

Według art. 31zł ww. Ustawy ustalając na lata 2020–2025 relację ograniczającą wysokość spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego, wydatki bieżące budżetu jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu.

Stosując powyższe zmiany dopuszczalny limit spłaty zadłużenia na 2020 r. wynosi 23,51%. Obliczony on został jako średnia arytmetyczna relacji określonej po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ufp, ustalona dla lat 2017-2019 (wskaźnik jednoroczny).

Według nowych zasad limitacji zadłużenia wskaźnik jednoroczny dla lat 2017-2019 wynosi odpowiednio:

- 23,52 % dla roku 2017,
- 20,76 % dla roku 2018,
- 26,25 % dla roku 2019.

Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ufp na 2020 r. wynosi 9,49%. Gmina Chełmża zgodnie z powyższymi

wyliczeniami zachowuje margines między dopuszczalną, a planowaną spłatą na poziomie 14,02%.

Zestawienie dotyczące wskaźników planowanej i dopuszczalnej spłaty w WPF w latach 2020-2034 przedstawia poniższa tabela.

Wskaźnik z art. 243 ufp w WPF gminy Chelmża

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wskaźnik planowanej spłaty	9,49 %	10,21 %	9,45 %	9,22 %	9,22 %	9,05 %	8,91 %	9,34 %
Limit dopuszczalnej spłaty art. 243 ufp	23,51 %	20,74 %	20,50 %	19,90 %	22,52 %	23,20 %	21,80 %	21,41 %
	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	
Wskaźnik planowanej spłaty	8,63%	8,61 %	8,26 %	7,92 %	7,75 %	7,38 %		5,80%
Limit dopuszczalnej spłaty z art. 243 ufp	23,37 %	23,37 %	23,59 %	23,97 %	24,26 %	24,45 %	24,56 %	

(Tabela przedstawia dane z WPF kolumna 8.1 i 8.3.1)