

**UCHWAŁA NR XLVIII/598/22**  
**RADY MIEJSKIEJ W CHOJNICACH**  
z dnia 19 grudnia 2022 r.

**w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 – 2037.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079 i 1561), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022r. poz. 1634, 1079, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. 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), uchwała się, co następuje:

**§ 1. 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z części głównej, części zawierającej wielkości informacyjne, kontrolne i uzupełniające oraz z objaśnień przyjętych wartości.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Upoważnia się Burmistrza Miasta Chojnice do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć – do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) 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 Burmistrza Miasta Chojnice do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

**§ 4.** Upoważnia się Burmistrza Miasta Chojnice do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, 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, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

**§ 5.** W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Burmistrza Miasta Chojnice do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Miejskiej Chojnice związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez Gminę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy.

**§ 6.** Traci moc Uchwała Nr XXXIII/456/21 Rady Miejskiej w Chojnicach z dnia 27 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022 - 2037 z późniejszymi zmianami.

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

Przewodniczący  
Rady Miejskiej

**Antoni Szlanga**

### Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	z tego:						Dochody majątkowe	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	pozostałe dochody bieżące	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2016	146 790 763,44	139 674 166,86	28 672 106,00	1 001 457,42	33 263 645,00	45 570 050,48	31 166 907,96	16 217 090,94	7 116 596,58	6 328 940,56	607 003,13
Wykonanie 2017	173 158 803,81	161 160 657,37	32 247 623,00	1 910 020,03	35 466 821,00	56 069 050,71	35 467 142,63	19 130 785,30	11 998 146,44	3 802 838,43	8 153 450,65
Wykonanie 2018	173 682 358,59	164 550 181,92	35 890 037,00	1 739 615,42	36 250 791,00	55 362 591,06	35 307 147,44	17 831 962,29	9 132 176,67	3 108 643,45	5 984 359,62
Wykonanie 2019	209 360 700,22	183 138 548,65	37 383 312,00	1 884 172,95	36 770 882,00	65 421 491,36	41 678 690,34	18 073 311,40	26 222 151,57	5 566 978,00	20 448 763,68
Wykonanie 2020	253 463 749,08	194 797 925,27	36 386 566,00	1 765 289,81	38 272 537,00	78 769 826,47	39 603 705,99	19 865 370,69	58 665 823,81	11 586 003,87	46 886 012,40
Wykonanie 2021	248 250 040,77	216 267 917,08	40 059 055,00	2 861 520,71	47 827 580,00	79 553 590,14	45 966 171,23	22 425 969,13	31 982 123,69	8 756 589,01	22 992 293,97
Plan 3 kw. 2022	245 928 168,77	204 295 103,77	35 383 411,00	2 501 816,00	44 730 037,00	69 539 434,77	52 140 405,00	23 083 913,00	41 633 065,00	10 060 568,00	31 442 497,00
Wykonanie 2022	257 699 153,41	222 200 018,41	40 225 523,34	2 501 816,00	45 895 268,00	79 444 248,07	54 133 163,00	23 083 913,00	35 499 135,00	10 257 141,00	25 111 994,00
2023	220 953 965,00	180 694 794,00	33 480 244,00	4 054 515,00	49 426 557,00	35 757 640,00	57 975 838,00	25 218 877,00	40 259 171,00	15 030 000,00	25 229 171,00
2024	194 753 494,00	188 153 494,00	35 387 296,00	4 249 132,00	52 399 032,00	35 259 356,00	60 858 678,00	26 429 383,00	6 600 000,00	5 600 000,00	1 000 000,00
2025	197 755 252,00	192 955 252,00	36 175 002,00	4 380 855,00	53 404 802,00	36 352 396,00	62 642 197,00	27 248 694,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00
2026	197 779 133,00	197 779 133,00	37 079 377,00	4 490 376,00	54 739 922,00	37 261 206,00	64 208 252,00	27 929 911,00	0,00	0,00	0,00
2027	203 514 728,00	203 514 728,00	38 154 679,00	4 620 597,00	56 327 380,00	38 341 781,00	66 070 291,00	28 739 878,00	0,00	0,00	0,00
2028	209 416 655,00	209 416 655,00	39 261 165,00	4 754 594,00	57 960 874,00	39 453 693,00	67 986 329,00	29 573 334,00	0,00	0,00	0,00
2029	215 280 321,00	215 280 321,00	40 360 478,00	4 887 723,00	59 583 778,00	40 558 396,00	69 889 946,00	30 401 387,00	0,00	0,00	0,00
2030	221 092 891,00	221 092 891,00	41 450 211,00	5 019 692,00	61 192 540,00	41 653 473,00	71 776 975,00	31 222 224,00	0,00	0,00	0,00
2031	227 062 400,00	227 062 400,00	42 569 367,00	5 155 224,00	62 844 739,00	42 778 117,00	73 714 953,00	32 065 224,00	0,00	0,00	0,00
2032	232 966 023,00	232 966 023,00	43 676 171,00	5 289 260,00	64 478 702,00	43 890 348,00	75 631 542,00	32 898 920,00	0,00	0,00	0,00
2033	239 023 139,00	239 023 139,00	44 811 751,00	5 426 781,00	66 155 148,00	45 031 497,00	77 597 962,00	33 754 292,00	0,00	0,00	0,00
2034	244 998 718,00	244 998 718,00	45 932 045,00	5 562 451,00	67 809 027,00	46 157 284,00	79 537 911,00	34 598 149,00	0,00	0,00	0,00
2035	250 878 688,00	250 878 688,00	47 034 414,00	5 695 950,00	69 436 444,00	47 265 059,00	81 446 821,00	35 428 505,00	0,00	0,00	0,00
2036	256 648 898,00	256 648 898,00	48 116 206,00	5 826 957,00	71 033 482,00	48 352 155,00	83 320 098,00	36 243 361,00	0,00	0,00	0,00
2037	262 295 174,00	262 295 174,00	49 174 763,00	5 955 150,00	72 596 219,00	49 415 902,00	85 153 140,00	37 040 715,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	wydatki na obsługę długu	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		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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			
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		
Wykonanie 2016	142 323 917,88	130 012 229,75	44 306 882,54	0,00	0,00	995 046,67	0,00	0,00	0,00	12 311 688,13	11 961 688,13	202 958,07
Wykonanie 2017	169 745 072,87	144 828 472,82	46 254 826,84	0,00	0,00	996 322,50	0,00	0,00	0,00	24 916 600,05	24 553 600,05	1 563 856,57
Wykonanie 2018	199 926 013,14	151 848 173,20	50 839 204,27	0,00	0,00	1 275 968,73	0,00	0,00	0,00	48 077 839,94	48 077 839,94	739 696,02
Wykonanie 2019	202 092 594,68	170 917 356,02	54 789 109,91	0,00	0,00	1 410 751,71	0,00	0,00	0,00	31 175 238,66	31 175 238,66	580 541,00
Wykonanie 2020	248 082 316,14	187 067 640,39	56 933 799,39	0,00	0,00	1 050 670,54	0,00	0,00	0,00	61 014 675,75	61 014 675,75	1 356 020,00
Wykonanie 2021	233 396 040,84	194 946 801,70	61 717 610,58	0,00	0,00	839 405,23	0,00	0,00	0,00	38 449 239,14	37 216 239,14	1 314 320,00
Plan 3 kw. 2022	305 797 281,77	207 014 266,77	66 447 171,00	262 317,00	0,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	98 783 015,00	92 220 015,00	2 399 990,00
Wykonanie 2022	307 615 249,07	222 487 486,07	68 762 752,11	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	85 127 763,00	78 564 763,00	2 526 990,00
2023	240 878 691,00	188 158 311,00	72 336 885,00	0,00	0,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00	52 720 380,00	52 465 380,00	3 995 070,00
2024	186 008 494,00	182 379 674,05	73 581 269,00	0,00	0,00	4 944 976,00	0,00	0,00	0,00	3 628 819,95	3 628 819,95	3 600 000,00
2025	189 010 252,00	184 054 167,00	74 942 522,00	0,00	0,00	3 648 488,00	0,00	0,00	0,00	4 956 085,00	4 956 085,00	1 800 000,00
2026	188 903 133,00	186 294 944,00	76 254 016,00	734 841,00	0,00	2 524 641,00	0,00	0,00	0,00	2 608 189,00	2 608 189,00	0,00
2027	196 854 728,00	190 217 273,00	78 427 255,00	736 491,00	0,00	1 602 545,00	0,00	0,00	0,00	6 637 455,00	6 637 455,00	0,00
2028	202 056 655,00	194 395 476,00	80 623 218,00	738 201,00	0,00	846 800,00	0,00	0,00	0,00	7 661 179,00	7 661 179,00	0,00
2029	207 920 321,00	199 102 801,00	82 860 512,00	739 951,00	0,00	510 400,00	0,00	0,00	0,00	8 817 520,00	8 817 520,00	0,00
2030	213 732 891,00	204 184 453,00	85 139 176,00	741 741,00	0,00	436 800,00	0,00	0,00	0,00	9 548 438,00	9 548 438,00	0,00
2031	219 702 400,00	209 400 758,00	87 480 503,00	743 651,00	0,00	363 200,00	0,00	0,00	0,00	10 301 642,00	10 301 642,00	0,00
2032	225 606 023,00	214 733 287,00	89 864 347,00	745 601,00	0,00	289 600,00	0,00	0,00	0,00	10 872 736,00	10 872 736,00	0,00
2033	233 063 139,00	220 169 267,00	92 268 218,00	748 467,00	0,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00	12 893 872,00	12 893 872,00	0,00
2034	239 038 718,00	225 115 018,00	94 713 326,00	135 470,00	0,00	163 400,00	0,00	0,00	0,00	13 923 700,00	13 923 700,00	0,00
2035	244 918 688,00	230 796 244,00	97 199 551,00	137 500,00	0,00	103 800,00	0,00	0,00	0,00	14 122 444,00	14 122 444,00	0,00
2036	252 248 898,00	236 607 577,00	99 726 739,00	139 560,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	15 641 321,00	15 641 321,00	0,00
2037	259 295 174,00	242 557 873,00	102 294 703,00	141 660,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	16 737 301,00	16 737 301,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:		Przychody budżetu	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Przychody budżetu		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	
						na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2016	4 466 845,56	4 466 845,56	13 007 101,62	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 007 101,62	0,00	
Wykonanie 2017	3 413 730,94	3 413 730,94	31 488 047,18	21 700 000,00	0,00	0,00	0,00	9 788 047,18	0,00	
Wykonanie 2018	-26 243 654,55	0,00	40 660 878,12	13 800 000,00	0,00	0,00	0,00	26 860 878,12	26 243 654,55	
Wykonanie 2019	7 268 105,54	7 268 105,54	20 928 283,97	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 928 283,97	0,00	
Wykonanie 2020	5 381 432,94	5 229 000,00	36 345 389,51	15 600 000,00	0,00	0,00	0,00	20 745 389,51	0,00	
Wykonanie 2021	14 853 999,93	7 757 000,00	50 497 822,45	14 000 000,00	0,00	1 053 491,32	0,00	35 444 331,13	0,00	
Plan 3 kw. 2022	-59 869 113,00	0,00	68 878 113,00	15 000 000,00	5 991 000,00	2 560 817,00	2 560 817,00	51 317 296,00	51 317 296,00	
Wykonanie 2022	-49 916 095,66	0,00	58 925 095,66	15 000 000,00	5 991 000,00	2 560 817,00	2 560 817,00	41 364 278,66	41 364 278,66	
2023	-19 924 726,00	0,00	28 669 726,00	15 000 000,00	6 255 000,00	0,00	0,00	13 669 726,00	13 669 726,00	
2024	8 745 000,00	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	8 745 000,00	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	8 876 000,00	8 876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	6 660 000,00	6 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	7 360 000,00	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	7 360 000,00	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	7 360 000,00	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	7 360 000,00	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	7 360 000,00	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	5 960 000,00	5 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	5 960 000,00	5 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	5 960 000,00	5 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i kredytów pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			
		Na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	na pokrycie deficytu budżetu			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	w tym:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	
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	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	7 685 900,00	7 685 900,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	8 040 900,00	8 040 900,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	7 462 500,00	7 462 500,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	7 451 000,00	7 451 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	5 229 000,00	5 229 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	7 757 000,00	7 757 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	9 009 000,00	9 009 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	9 009 000,00	9 009 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	8 745 000,00	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	8 745 000,00	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	8 745 000,00	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	8 876 000,00	8 876 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 660 000,00	6 660 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	7 360 000,00	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	7 360 000,00	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	7 360 000,00	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 360 000,00	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 360 000,00	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 960 000,00	5 960 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 960 000,00	5 960 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 960 000,00	5 960 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi
	kwota wyliczeń 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						
		Środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6	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			
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	39 700 400,00	0,00	9 661 937,11	12 669 038,73	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	53 359 500,00	0,00	16 332 184,55	26 120 231,73	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	59 697 000,00	0,00	12 702 008,72	39 562 886,84	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	66 246 000,00	0,00	12 221 192,63	19 149 476,60	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	76 617 000,00	0,00	7 730 284,88	28 475 674,39	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	82 860 000,00	0,00	21 321 115,38	57 818 937,83	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	88 851 000,00	0,00	-2 719 163,00	51 158 950,00	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	88 851 000,00	0,00	-287 467,66	43 637 628,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 106 000,00	0,00	-7 463 517,00	6 206 209,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	86 361 000,00	0,00	5 773 819,95	5 773 819,95	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	77 616 000,00	0,00	8 901 085,00	8 901 085,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	68 740 000,00	0,00	11 484 189,00	11 484 189,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	62 080 000,00	0,00	13 297 455,00	13 297 455,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	54 720 000,00	0,00	15 021 179,00	15 021 179,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	47 360 000,00	0,00	16 177 520,00	16 177 520,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	40 000 000,00	0,00	16 908 438,00	16 908 438,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	32 640 000,00	0,00	17 661 642,00	17 661 642,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	25 280 000,00	0,00	18 232 736,00	18 232 736,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	19 320 000,00	0,00	18 853 872,00	18 853 872,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	13 360 000,00	0,00	19 883 700,00	19 883 700,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	20 082 444,00	20 082 444,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	20 041 321,00	20 041 321,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	19 737 301,00	19 737 301,00	

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	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		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)	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)	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	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	18,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	17,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	21,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	2,76%	10,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	4,27%	11,45%	x	x	x	x
2023	12,11%	1,19%	11,56%	17,10%	17,28%	TAK	TAK
2024	8,95%	7,01%	10,67%	16,17%	16,35%	TAK	TAK
2025	7,91%	8,01%	x	14,89%	15,07%	TAK	TAK
2026	7,56%	8,73%	x	7,69%	7,91%	TAK	TAK
2027	5,45%	9,02%	x	7,27%	7,48%	TAK	TAK
2028	5,26%	9,34%	x	7,47%	7,68%	TAK	TAK
2029	4,93%	9,55%	x	6,58%	6,80%	TAK	TAK
2030	4,76%	9,67%	x	7,55%	7,55%	TAK	TAK
2031	4,59%	9,78%	x	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2032	4,44%	9,80%	x	9,16%	9,16%	TAK	TAK
2033	3,57%	9,83%	x	9,41%	9,41%	TAK	TAK
2034	3,15%	10,08%	x	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2035	3,05%	9,91%	x	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2036	2,20%	9,65%	x	9,80%	9,80%	TAK	TAK
2037	1,48%	9,28%	x	9,82%	9,82%	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	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	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
Wykonanie 2016	312 149,84	312 149,84	312 149,84	12 315,25	12 315,25	12 315,25	321 726,45	321 726,45	272 068,20
Wykonanie 2017	2 574 242,22	2 574 242,22	2 446 143,03	4 883 276,65	4 883 276,65	4 867 919,98	2 086 021,62	2 086 021,62	1 855 802,06
Wykonanie 2018	1 066 554,53	1 066 554,53	993 538,48	4 960 397,19	4 960 397,19	4 959 253,86	1 240 114,60	1 240 114,60	1 135 971,89
Wykonanie 2019	315 962,38	315 962,38	315 962,38	20 332 460,68	20 332 460,68	20 332 460,68	439 713,66	439 713,66	372 481,81
Wykonanie 2020	584 110,51	584 110,51	559 078,30	22 685 803,40	22 685 803,40	21 867 926,41	659 378,99	659 378,99	567 221,72
Wykonanie 2021	1 644 900,95	1 644 865,95	1 500 064,44	13 697 204,98	13 697 204,98	12 327 667,80	723 322,42	723 322,42	575 466,17
Plan 3 kw. 2022	2 417 684,00	2 417 684,00	2 336 927,00	20 344 456,00	20 344 456,00	17 169 456,00	3 958 539,00	3 958 539,00	3 555 271,70
Wykonanie 2022	2 418 042,92	2 418 042,92	2 336 927,00	16 344 456,00	16 344 456,00	13 169 456,00	3 596 191,92	3 596 191,92	3 192 565,70
2023	559 068,00	559 068,00	500 219,00	7 600 000,00	7 600 000,00	7 600 000,00	948 623,00	948 623,00	862 925,00
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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	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
Wykonanie 2016	3 960 003,11	3 960 003,11	569 223,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	7 240 164,07	7 240 164,07	3 155 443,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	34 024 661,10	34 024 661,10	15 428 994,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	26 659 937,15	26 659 937,15	13 747 897,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	35 772 219,17	35 772 219,17	20 557 277,15	75 416 333,95	1 054 283,95	74 362 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	19 941 489,90	19 941 489,90	14 150 810,76	49 669 039,57	2 463 400,57	47 205 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	37 967 800,00	37 967 800,00	16 561 256,00	69 546 827,00	2 665 896,00	66 880 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	32 592 274,00	32 592 274,00	11 510 810,00	65 406 425,92	3 602 548,92	61 803 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	15 855 446,00	15 855 446,00	5 050 446,00	47 378 933,00	948 623,00	46 430 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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	Wydatki zmniejszające dług	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu u wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019r.	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego					
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
Wykonanie 2016	7 685 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	8 040 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	7 462 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	7 451 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	5 229 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	7 757 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	9 009 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	9 009 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	8 876 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	6 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	5 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	5 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	5 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	5 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	5 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	4 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	4 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Przewodniczący  
Rady Miejskiej

*Antoni Szlanga*

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				116 842 508,00	47 378 933,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 378 933,00
1.a	- wydatki bieżące				3 508 737,00	948 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	948 623,00
1.b	- wydatki majątkowe				113 333 771,00	46 430 310,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 430 310,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				63 112 872,00	16 804 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 804 069,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 508 737,00	948 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	948 623,00
1.1.1.1	Rozwój usług społecznych w ramach Gminnego Programu Rewitalizacji Miasta Chojnice -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2023	2 209 737,00	585 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	585 917,00
1.1.1.2	Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR -	Urząd Miejski	2022	2023	1 299 000,00	362 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362 706,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				59 604 135,00	15 855 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 855 446,00
1.1.2.1	Utworzenie transportowego węzła integrującego wraz ze ścieżkami pieszo-rowerowymi w Chojnicach -	Urząd Miejski	2013	2023	57 784 725,00	14 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 175 000,00
1.1.2.2	Poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice - Człuchów - etap II -	Urząd Miejski	2021	2023	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00
1.1.2.3	Cyfrowa gmina -	Urząd Miejski	2022	2023	1 289 410,00	1 150 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 446,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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:				53 729 636,00	30 574 864,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 574 864,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				53 729 636,00	30 574 864,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 574 864,00
1.3.2.1	Projekt łącznicy drogowej od zbiegu ulic: Igielskiej, Derdowskiego, Ceynowy do ulicy Strzeleckiej -	Urząd Miejski	2022	2023	351 000,00	105 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 615,00
1.3.2.2	Projekt łącznicy drogowej od skrzyżowania ul. Rzepakowej z ul. Kościerską do ul. Gdańskiej -	Urząd Miejski	2020	2023	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.3	Projekt ul. Działkowej -	Urząd Miejski	2020	2023	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.4	Budowa ulic na Osiedlu Pawłówko oraz przebudowa zbiornika retencyjnego -	Urząd Miejski	2021	2023	206 168,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	Dokumentacja techniczna przebudowy ul. Obrońców Chojnic wraz ze skrzyżowaniem z ul. Gdańską -	Urząd Miejski	2021	2023	160 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.6	Budowa żłobka miejskiego w Chojnicach -	Urząd Miejski	2022	2023	8 879 244,00	4 503 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 503 636,00
1.3.2.7	Budowa ul. Leśnej, Modrzewiowej i Wierzbowej w Chojnicach -	Urząd Miejski	2022	2023	11 554 105,00	9 645 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 645 205,00
1.3.2.8	Projekt budowy ulic: Sobierajczyka i Sikorskiego -	Urząd Miejski	2022	2023	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.9	Budowa ul. Wróblewskiego, Śniadeckich i Jeżynowej w Chojnicach wraz z infrastrukturą -	Urząd Miejski	2022	2023	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.10	Budowa ulicy Rzepakowej w Chojnicach wraz z odwodnieniem i oświetleniem -	Urząd Miejski	2022	2023	4 230 209,00	3 980 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 980 209,00
1.3.2.11	Przebudowa ulicy Wyszyńskiego w Chojnicach wraz z budową kanalizacji deszczowej, oświetlenia, kanału technologicznego oraz sygnalizacji świetlnej -	Urząd Miejski	2020	2023	5 827 884,00	5 411 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 411 674,00
1.3.2.12	Wykonanie dokumentacji technicznej rozbudowy cmentarza komunalnego przy ul. Kościerskiej -	Urząd Miejski	2022	2023	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.13	Budowa oświetlenia ul. Łużyckiej i ul. Kaszubskiej -	Urząd Miejski	2022	2023	466 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.14	Modernizacja nawierzchni ul. Koszarowej, ul. Pocztovej, ul. Podgórznej -	Urząd Miejski	2022	2023	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.15	Opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej na przebudowę i dostosowanie dla potrzeb osób niepełnosprawnych budynku Urzędu Miejskiego w Chojnicach -	Urząd Miejski	2022	2023	330 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.16	Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa istniejącej świetlicy na działce nr 3445/2 przy ul. Jabłoniowej 43b w Chojnicach -	Urząd Miejski	2023	2024	2 050 000,00	1 050 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00
1.3.2.17	Rozbudowa kompleksu bazy sportowo-treningowej BNN Modrak i budowa kompleksu parkowo-rekreacyjnego -	Urząd Miejski	2022	2023	130 000,00	107 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 860,00
1.3.2.18	Prace projektowe i rozbudowa Drogi do Igiel -ul. Igielskiej i Igły w Chojnicach -	Urząd Miejski	2020	2023	18 805 026,00	3 970 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 970 665,00

Przewodniczący  
Rady Miejskiej

Antoni Szlanga

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojnice na lata 2023-2037

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 Chojnice 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 Chojnice jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Chojnice 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 Chojnice na dzień przygotowania projektu, 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 2037. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chojnice została przygotowana na lata 2023-2037.

#### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Chojnice 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 Chojnice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować 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%
2036	2,30%	2,50%	2,80%
2037	2,20%	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](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2024-2037 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 Chojnice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu 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:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Chojnice 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 Chojnice 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	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2037	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2037	100,00%	0,00%

subwencja ogólna	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2037	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2037	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2037	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2037	100,00%	0,00%

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 Chojnice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 25 218 877,00 zł, co stanowi 109,25% 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.

Dochody majątkowe Gminy zaplanowano w łącznej kwocie **40.259.171 zł**, z czego dochody ze sprzedaży majątku stanowią kwotę **15.030.000 zł**.

Do zbycia przeznaczono majątek o łącznej wartości **15.000.000 zł**. W roku 2023 będzie kontynuowana sprzedaż działek budowlanych przy ulicach: Bolka i Lolka, Jacka i Agatki, Pana Kleksa, Koziółka Matołka, Smoka Wawelskiego, Misia Uszatka i Słoneczne Wzgórze. Obecnie pozostało tam jeszcze do sprzedania ok. 30 działek o łącznej powierzchni ok. 2,5 ha. Przewiduje się, że do sprzedaży w przyszłym roku pozostanie tam 20 – 25 działek przeznaczonych na budownictwo jednorodzinne. Ponadto, po zakończeniu administracyjnego postępowania związanego z wydaniem decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej na przebudowę ul. Bytowskiej (co powinno nastąpić w 2023 r.), będą wystawione na sprzedaż pozostałe tereny przeznaczone na usługi i budownictwo mieszkaniowe między ul. Bytowską i ul. Bajkową. Ich powierzchnia wynosi ok. 4,5 ha. Zbywane będą również działki położone w okolicy ul. Ustronnej, nie sprzedane w latach poprzednich. Powierzchnia tych gruntów przeznaczonych do sprzedaży wynosi ok. 0,5 ha. W II połowie 2022 roku wystawiono na przetarg tereny o powierzchni ok. 2,7 ha przy ul. Kolejowej oraz tereny o powierzchni ok. 12 ha między ulicami Igielską, Morską i Żeglarską. W przypadku, jeżeli nie zostaną sprzedane w 2022 roku, zostaną ponownie wystawione w roku 2023.

W wysokości **30.000 zł** zaplanowano dochody ze sprzedaży składników majątkowych Gminy. W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **25 229 171,00 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 ul. Leśnej, Modrzewiowej i Wierzbowej w Chojnicach” w kwocie<br>Dotację na ten cel Miasto otrzyma z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.   | <b>3.154.552 zł</b> |
| 2) „Utworzenie transportowego węzła integrującego wraz ze ścieżkami pieszko-rowerowymi w Chojnicach” w kwocie<br>Dotacja pochodzi ze środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy.  | <b>4.000.000 zł</b> |
| 3) „Budowa ulicy Rzepakowej w Chojnicach wraz z odwodnieniem i oświetleniem” w kwocie<br>Środki będą pochodziły z Rządowego Funduszu Polski Ład - Programu Inwestycji Strategicznych.   | <b>3.940.209 zł</b> |
| 4) „Przebudowa ulicy Wyszyńskiego w Chojnicach wraz z budową kanalizacji deszczowej, oświetlenia, kanału technologicznego oraz sygnalizacji świetlnej” w kwocie<br>Środki będą pochodziły z Rządowego Funduszu Polski Ład - Programu Inwestycji Strategicznych. | <b>5.311.674 zł</b> |
| 5) „Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa istniejącej świetlicy na działce nr 3445/2 przy ul. Jabłoniowej 43b w Chojnicach” w kwocie<br>Środki będą pochodziły z Rządowego Funduszu Polski Ład - Programu Inwestycji Strategicznych.                                | <b>1.000.000 zł</b> |
| 6) „Budowa żłobka miejskiego w Chojnicach” w kwocie<br>Środki będą pochodziły z Rządowego Funduszu Polski Ład - Programu Inwestycji Strategicznych.   | <b>4.222.736 zł</b> |
| 7) „Poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice-Człuchów” w kwocie<br>Dotacja pochodzi ze środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy.   | <b>3.600.000 zł</b> |

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2024 w kwocie **1 000 000 zł** na przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa istniejącej świetlicy na działce nr 3445/2 przy ul. Jabłoniowej 43b w Chojnicach”

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Chojnice 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 usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
  - wydatki na poręczenia i gwarancje;
  - wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
  - pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Chojnice 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)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2037	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2037	0,00%	100,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przy-

jęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Chojnice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 72 336 885,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 4 072 218 zł. W latach 2024-2037 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### 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.

### Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Chojnice 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 Chojnice na lata 2023-2037. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

## 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 -19 924 726,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 6 255 000,00 zł;
- wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 13 669 726,00 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 Chojnice**

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	220 953 965,00	240 878 691,00	-19 924 726,00
2024	194 753 494,00	186 008 494,00	8 745 000,00
2025	197 755 252,00	189 010 252,00	8 745 000,00
2026	197 779 133,00	188 903 133,00	8 876 000,00
2027	203 514 728,00	196 854 728,00	6 660 000,00
2028	209 416 655,00	202 056 655,00	7 360 000,00
2029	215 280 321,00	207 920 321,00	7 360 000,00
2030	221 092 891,00	213 732 891,00	7 360 000,00
2031	227 062 400,00	219 702 400,00	7 360 000,00
2032	232 966 023,00	225 606 023,00	7 360 000,00
2033	239 023 139,00	233 063 139,00	5 960 000,00
2034	244 998 718,00	239 038 718,00	5 960 000,00
2035	250 878 688,00	244 918 688,00	5 960 000,00
2036	256 648 898,00	252 248 898,00	4 400 000,00
2037	262 295 174,00	259 295 174,00	3 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.



#### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe. W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie **28 669 726,00 zł**. Przychody Gminy Chojnice w 2023 r. obejmują:

- kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – **15 000 000,00 zł**;
- wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – **13 669 726,00 zł**;

Na podstawie pisma ST3.4753.9.2022 Ministra Finansów z dnia 30.09.2022 r. zwiększono plan dochodów Gminy Miejskiej Chojnice na 2022 rok z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 4.842.112,34 zł, z czego 2.083.437,00 zł przeznaczono na wydatki roku 2022, a kwotę 2.758.675,34 zł na zmniejszenie planowanego deficytu (*Uchwała Nr XLIV/567/22 Rady Miejskiej w Chojnicach z dnia 24 października 2022r.*). Ponadto na podstawie pisma ST3.4751.30.2022 Ministra Finansów z dnia 26.10.2022 r. na sesji XLVI Rady Miejskiej w Chojnicach w dniu 21 listopada 2022 r. zwiększony zostanie plan dochodów Gminy z tytułu podziału rezerwy subwencji ogólnej na 2022 r. o kwotę 1.000.000,00 zł. Kwota ta również zmniejszy planowany deficyt. Na sesji Rady Miejskiej w grudniu 2022 r. zostaną dokonane przesunięcia na 2023 rok zadań inwestycyjnych, które głównie z uwagi na niskie temperatury i śnieg nie zostaną zrealizowane w 2022 roku. Planowane wydatki zatem zostaną pomniejszone w budżecie roku 2022, jednocześnie zmniejszy zostanie deficyt. W budżecie roku 2022 pozostaną zatem wolne środki, które zostaną wykorzystane przy konstruowaniu budżetu na rok 2023.

Pozostałe wolne środki wprowadzone do budżetu roku 2023 wynikają z rozliczenia budżetu roku 2021 (sprawozdania Rb-NDS), znajdują się na koncie bankowym Gminy i do końca roku 2022 nie zostaną wykorzystane. Ponadto zaplanowany na 2022 rok kredyt w wysokości 15.000.000 zł zostanie uruchomiony dopiero w grudniu 2022 r.

Zatem przychody w kwocie **13.669.726 zł** wprowadzone do budżetu roku 2023 jako wolne środki wynikają ze szczegółowych analiz ich pochodzenia, są pewne i będą zdeponowane do końca 2022 roku na rachunkach bankowych Gminy.

#### 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Chojnice obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Chojnice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Chojnice**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	8 745 000,00	0,00	8 745 000,00
2024	8 745 000,00	0,00	8 745 000,00
2025	8 745 000,00	0,00	8 745 000,00
2026	8 876 000,00	0,00	8 876 000,00
2027	6 660 000,00	0,00	6 660 000,00
2028	5 860 000,00	1 500 000,00	7 360 000,00
2029	5 860 000,00	1 500 000,00	7 360 000,00
2030	5 860 000,00	1 500 000,00	7 360 000,00
2031	5 860 000,00	1 500 000,00	7 360 000,00
2032	5 860 000,00	1 500 000,00	7 360 000,00
2033	4 460 000,00	1 500 000,00	5 960 000,00
2034	4 460 000,00	1 500 000,00	5 960 000,00
2035	4 460 000,00	1 500 000,00	5 960 000,00
2036	2 900 000,00	1 500 000,00	4 400 000,00
2037	1 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

#### 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojnice na lata 2023-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie”

wynosi 88 851 000,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 95 106 000,00 zł. W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 59,45%.

**Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025**

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	95 106 000,00	159 967 154,00	59,45%
2024	86 361 000,00	158 494 138,00	54,49%
2025	77 616 000,00	161 402 856,00	48,09%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

## 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 -7 463 517,00 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 Chojnice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Chojnice**

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	180 694 794,00	188 158 311,00	-7 463 517,00	6 206 209,00
2024	188 153 494,00	182 379 674,05	5 773 819,95	5 773 819,95
2025	192 955 252,00	184 054 167,00	8 901 085,00	8 901 085,00
2026	197 779 133,00	186 294 944,00	11 484 189,00	11 484 189,00
2027	203 514 728,00	190 217 273,00	13 297 455,00	13 297 455,00
2028	209 416 655,00	194 395 476,00	15 021 179,00	15 021 179,00
2029	215 280 321,00	199 102 801,00	16 177 520,00	16 177 520,00
2030	221 092 891,00	204 184 453,00	16 908 438,00	16 908 438,00
2031	227 062 400,00	209 400 758,00	17 661 642,00	17 661 642,00
2032	232 966 023,00	214 733 287,00	18 232 736,00	18 232 736,00
2033	239 023 139,00	220 169 267,00	18 853 872,00	18 853 872,00
2034	244 998 718,00	225 115 018,00	19 883 700,00	19 883 700,00
2035	250 878 688,00	230 796 244,00	20 082 444,00	20 082 444,00
2036	256 648 898,00	236 607 577,00	20 041 321,00	20 041 321,00
2037	262 295 174,00	242 557 873,00	19 737 301,00	19 737 301,00

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 Chojnice przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 9. 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	12,11%	17,10%	TAK	17,45%	TAK
2024	8,95%	16,17%	TAK	16,52%	TAK
2025	7,91%	14,89%	TAK	15,24%	TAK
2026	7,56%	7,69%	TAK	8,09%	TAK
2027	5,45%	7,27%	TAK	7,66%	TAK
2028	5,26%	7,47%	TAK	7,86%	TAK
2029	4,93%	6,58%	TAK	6,98%	TAK
2030	4,76%	7,55%	TAK	7,55%	TAK
2031	4,59%	8,76%	TAK	8,76%	TAK

2032	4,44%	9,16%	TAK	9,16%	TAK
2033	3,57%	9,41%	TAK	9,41%	TAK
2034	3,15%	9,57%	TAK	9,57%	TAK
2035	3,05%	9,72%	TAK	9,72%	TAK
2036	2,20%	9,80%	TAK	9,80%	TAK
2037	1,48%	9,82%	TAK	9,82%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Chojnice 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.

Przewodniczący  
Rady Miejskiej

*Antoni Szlanga*