

UCHWAŁA NR LXI/747/23
RADY MIEJSKIEJ W CHOJNICACH
z dnia 18 grudnia 2023 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024 – 2042.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688), 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 2023 r. poz. 1270, 497, 1273 i 1407, 1641, 1693 i 1872) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 103 oraz z 2022 r. poz. 2600 oraz z 2023 r. poz. 185, 547, 1088, 1234, 1641, 1672 i 1717), uchwala 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 2023 r. poz. 1270 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 XLVIII/598/22 Rady Miejskiej w Chojnicach z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 - 2037 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 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: 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
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
Wykonanie 2022	243 707 618,14	216 425 499,46	40 225 523,34	2 501 476,88	45 895 268,00	76 352 876,14	51 450 355,10	23 596 611,88	27 282 118,68	8 287 903,68	18 903 439,88
Plan 3 kw. 2023	260 050 375,96	205 739 241,96	33 480 244,00	4 054 515,00	61 224 427,00	44 703 213,96	62 276 842,00	25 218 877,00	54 311 134,00	18 893 283,00	35 317 851,00
Wykonanie 2023	262 815 433,84	207 668 673,84	33 480 244,00	4 054 515,00	61 976 813,05	47 406 806,79	60 750 295,00	25 218 877,00	55 146 760,00	18 893 283,00	36 153 477,00
2024	241 246 684,00	208 901 353,00	44 971 456,00	4 737 866,00	58 963 650,00	36 296 143,00	63 932 238,00	30 779 409,00	32 345 331,00	5 735 000,00	26 510 331,00
2025	225 766 310,00	218 966 310,00	46 815 286,00	4 932 119,00	61 381 160,00	37 784 285,00	68 053 460,00	32 041 365,00	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00
2026	225 707 766,00	225 707 766,00	48 266 560,00	5 085 015,00	63 283 976,00	38 955 598,00	70 116 617,00	33 034 647,00	0,00	0,00	0,00
2027	231 812 959,00	231 812 959,00	49 473 224,00	5 212 140,00	64 866 075,00	39 929 488,00	72 332 032,00	33 860 513,00	0,00	0,00	0,00
2028	238 247 722,00	238 247 722,00	50 858 474,00	5 358 080,00	66 682 325,00	41 047 514,00	74 301 329,00	34 808 607,00	0,00	0,00	0,00
2029	244 390 162,00	244 390 162,00	52 180 794,00	5 497 390,00	68 416 065,00	42 114 749,00	76 181 164,00	35 713 631,00	0,00	0,00	0,00
2030	249 949 917,00	249 949 917,00	53 485 314,00	5 634 825,00	70 126 467,00	43 167 618,00	77 535 693,00	36 606 472,00	0,00	0,00	0,00
2031	254 412 716,00	254 412 716,00	54 768 962,00	5 770 061,00	71 809 502,00	44 203 641,00	77 860 550,00	37 485 027,00	0,00	0,00	0,00
2032	260 264 209,00	260 264 209,00	56 028 648,00	5 902 772,00	73 461 121,00	45 220 325,00	79 651 343,00	38 347 183,00	0,00	0,00	0,00
2033	266 250 286,00	266 250 286,00	57 317 307,00	6 038 536,00	75 150 727,00	46 260 392,00	81 483 324,00	39 229 168,00	0,00	0,00	0,00
2034	272 374 042,00	272 374 042,00	58 635 605,00	6 177 422,00	76 879 194,00	47 324 381,00	83 357 440,00	40 131 439,00	0,00	0,00	0,00
2035	278 638 645,00	278 638 645,00	59 984 224,00	6 319 503,00	78 647 415,00	48 412 842,00	85 274 661,00	41 054 462,00	0,00	0,00	0,00
2036	284 768 696,00	284 768 696,00	61 303 877,00	6 458 532,00	80 377 658,00	49 477 925,00	87 150 704,00	41 957 660,00	0,00	0,00	0,00
2037	290 464 071,00	290 464 071,00	62 529 955,00	6 587 703,00	81 985 211,00	50 467 484,00	88 893 718,00	42 796 813,00	0,00	0,00	0,00
2038	295 982 888,00	295 982 888,00	63 718 024,00	6 712 869,00	83 542 930,00	51 426 366,00	90 582 699,00	43 609 952,00	0,00	0,00	0,00
2039	301 606 563,00	301 606 563,00	64 928 666,00	6 840 414,00	85 130 246,00	52 403 467,00	92 303 770,00	44 438 541,00	0,00	0,00	0,00
2040	307 035 480,00	307 035 480,00	66 097 382,00	6 963 541,00	86 662 590,00	53 346 729,00	93 965 238,00	45 238 435,00	0,00	0,00	0,00
2041	311 948 048,00	311 948 048,00	67 154 940,00	7 074 958,00	88 049 191,00	54 200 277,00	95 468 682,00	45 962 250,00	0,00	0,00	0,00
2042	316 627 268,00	316 627 268,00	68 162 264,00	7 181 082,00	89 369 929,00	55 013 281,00	96 900 712,00	46 651 684,00	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			
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
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
Wykonanie 2022	273 295 700,38	209 467 746,31	67 461 879,58	0,00	0,00	4 657 163,96	0,00	0,00	0,00	63 827 954,07	63 564 954,07	2 304 250,82
Plan 3 kw. 2023	296 235 608,96	213 249 167,96	78 221 278,06	0,00	0,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00	82 986 441,00	74 631 441,00	4 375 000,00
Wykonanie 2023	290 936 475,84	208 006 842,84	78 348 590,15	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	82 929 633,00	74 254 633,00	4 525 000,00
2024	259 933 914,00	213 858 005,00	84 456 837,00	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	46 075 909,00	46 075 909,00	7 678 000,00
2025	217 021 310,00	212 022 770,85	84 585 687,00	0,00	0,00	4 721 078,00	0,00	0,00	0,00	4 998 539,15	4 998 539,15	3 800 000,00
2026	216 831 766,00	215 112 115,00	85 769 887,00	1 354 823,00	0,00	3 369 301,00	0,00	0,00	0,00	1 719 651,00	1 719 651,00	0,00
2027	223 777 959,00	217 481 789,00	86 842 011,00	1 356 473,00	0,00	3 107 475,00	0,00	0,00	0,00	6 296 170,00	6 296 170,00	0,00
2028	229 512 722,00	222 720 273,00	89 121 614,00	1 358 183,00	0,00	2 910 250,00	0,00	0,00	0,00	6 792 449,00	6 792 449,00	0,00
2029	235 655 162,00	228 040 686,00	91 416 496,00	1 359 933,00	0,00	2 700 775,00	0,00	0,00	0,00	7 614 476,00	7 614 476,00	0,00
2030	241 214 917,00	233 478 209,00	93 747 617,00	1 361 723,00	0,00	2 491 300,00	0,00	0,00	0,00	7 736 708,00	7 736 708,00	0,00
2031	245 677 716,00	238 987 837,00	96 067 871,00	1 363 633,00	0,00	2 281 825,00	0,00	0,00	0,00	6 689 879,00	6 689 879,00	0,00
2032	251 529 209,00	244 615 838,00	98 421 534,00	1 365 583,00	0,00	2 072 350,00	0,00	0,00	0,00	6 913 371,00	6 913 371,00	0,00
2033	258 915 286,00	250 413 070,00	100 832 862,00	1 367 553,00	0,00	1 887 375,00	0,00	0,00	0,00	8 502 216,00	8 502 216,00	0,00
2034	265 039 042,00	256 384 027,00	103 303 267,00	1 370 448,00	0,00	1 726 900,00	0,00	0,00	0,00	8 655 015,00	8 655 015,00	0,00
2035	271 303 645,00	261 219 467,00	105 782 545,00	137 500,00	0,00	1 566 425,00	0,00	0,00	0,00	10 084 178,00	10 084 178,00	0,00
2036	278 993 696,00	267 444 012,00	108 294 880,00	139 560,00	0,00	1 433 250,00	0,00	0,00	0,00	11 549 684,00	11 549 684,00	0,00
2037	286 089 071,00	273 822 001,00	110 812 736,00	141 660,00	0,00	1 351 875,00	0,00	0,00	0,00	12 267 070,00	12 267 070,00	0,00
2038	294 607 888,00	280 406 332,00	113 361 429,00	143 780,00	0,00	1 347 500,00	0,00	0,00	0,00	14 201 556,00	14 201 556,00	0,00
2039	300 231 563,00	287 146 090,00	115 912 061,00	145 940,00	0,00	1 395 625,00	0,00	0,00	0,00	13 085 473,00	13 085 473,00	0,00
2040	305 660 480,00	294 017 760,00	118 491 104,00	148 130,00	0,00	1 443 750,00	0,00	0,00	0,00	11 642 720,00	11 642 720,00	0,00
2041	310 573 048,00	300 993 656,00	121 068 286,00	150 350,00	0,00	1 491 875,00	0,00	0,00	0,00	9 579 392,00	9 579 392,00	0,00
2042	315 252 268,00	308 043 544,00	123 610 720,00	152 600,00	0,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	7 208 724,00	7 208 724,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:	Przychody budżetu	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		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 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
Wykonanie 2022	-29 588 082,24	0,00	72 594 822,38	15 000 000,00	0,00	2 560 817,00	0,00	55 034 005,38	29 588 082,24
Plan 3 kw. 2023	-36 185 233,00	0,00	44 930 233,00	15 000 000,00	6 255 000,00	1 606 317,00	1 606 317,00	28 323 916,00	28 323 916,00
Wykonanie 2023	-28 121 042,00	0,00	36 866 042,00	15 000 000,00	6 255 000,00	1 606 317,00	1 606 317,00	20 259 725,00	20 259 725,00
2024	-18 687 230,00	0,00	27 432 230,00	22 000 000,00	13 255 000,00	0,00	0,00	5 432 230,00	5 432 230,00
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	8 035 000,00	8 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	8 735 000,00	8 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	8 735 000,00	8 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	8 735 000,00	8 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	8 735 000,00	8 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	8 735 000,00	8 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	7 335 000,00	7 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	7 335 000,00	7 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	7 335 000,00	7 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 775 000,00	5 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 375 000,00	4 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	1 375 000,00	1 375 000,00	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i kredytów pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	w tym:	
		Na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu				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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	9 009 000,00	9 009 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	8 745 000,00	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	8 035 000,00	8 035 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	8 735 000,00	8 735 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	8 735 000,00	8 735 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	8 735 000,00	8 735 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	8 735 000,00	8 735 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	8 735 000,00	8 735 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	7 335 000,00	7 335 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	7 335 000,00	7 335 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	7 335 000,00	7 335 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 775 000,00	5 775 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 375 000,00	4 375 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00	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		
	łączna 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	7.1	7.2	
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	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	88 851 000,00	0,00	6 957 753,15	64 552 575,53	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	95 106 000,00	0,00	-7 509 926,00	22 420 307,00	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	95 106 000,00	0,00	-338 169,00	21 527 873,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 361 000,00	0,00	-4 956 652,00	475 578,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	99 616 000,00	0,00	6 943 539,15	6 943 539,15	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	90 740 000,00	0,00	10 595 651,00	10 595 651,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	82 705 000,00	0,00	14 331 170,00	14 331 170,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	73 970 000,00	0,00	15 527 449,00	15 527 449,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	65 235 000,00	0,00	16 349 476,00	16 349 476,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	56 500 000,00	0,00	16 471 708,00	16 471 708,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	47 765 000,00	0,00	15 424 879,00	15 424 879,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	39 030 000,00	0,00	15 648 371,00	15 648 371,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	31 695 000,00	0,00	15 837 216,00	15 837 216,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	24 360 000,00	0,00	15 990 015,00	15 990 015,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	17 025 000,00	0,00	17 419 178,00	17 419 178,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	11 250 000,00	0,00	17 324 684,00	17 324 684,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 875 000,00	0,00	16 642 070,00	16 642 070,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	15 576 556,00	15 576 556,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	4 125 000,00	0,00	14 460 473,00	14 460 473,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	13 017 720,00	13 017 720,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	1 375 000,00	0,00	10 954 392,00	10 954 392,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 583 724,00	8 583 724,00	

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 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	14,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	1,08%	12,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,44%	16,23%	x	x	x	x
2024	9,99%	2,05%	5,38%	17,03%	17,51%	TAK	TAK
2025	7,43%	6,44%	x	14,99%	15,48%	TAK	TAK
2026	7,28%	7,48%	x	7,64%	8,12%	TAK	TAK
2027	6,51%	9,09%	x	7,04%	7,52%	TAK	TAK
2028	6,59%	9,35%	x	7,24%	7,72%	TAK	TAK
2029	6,33%	9,42%	x	6,36%	6,84%	TAK	TAK
2030	6,09%	9,17%	x	6,42%	6,90%	TAK	TAK
2031	5,89%	8,42%	x	7,57%	7,57%	TAK	TAK
2032	5,66%	8,24%	x	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2033	4,81%	8,06%	x	8,74%	8,74%	TAK	TAK
2034	4,64%	7,87%	x	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2035	3,93%	8,25%	x	8,65%	8,65%	TAK	TAK
2036	3,12%	7,97%	x	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2037	2,45%	7,50%	x	8,28%	8,28%	TAK	TAK
2038	1,17%	6,92%	x	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2039	1,17%	6,36%	x	7,83%	7,83%	TAK	TAK
2040	1,17%	5,70%	x	7,56%	7,56%	TAK	TAK
2041	1,17%	4,83%	x	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2042	1,17%	3,87%	x	6,79%	6,79%	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			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
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
Wykonanie 2022	1 627 697,01	1 627 697,01	1 621 632,72	10 139 270,46	10 139 270,46	6 957 509,05	2 658 434,05	2 658 434,05	2 381 415,74
Plan 3 kw. 2023	863 654,00	863 654,00	772 741,00	15 959 860,00	15 959 860,00	15 959 860,00	1 317 833,00	1 317 833,00	1 189 840,00
Wykonanie 2023	863 654,00	863 654,00	772 741,00	17 994 886,00	17 994 886,00	17 752 960,00	1 317 833,00	1 317 833,00	1 189 840,00
2024	329 839,00	329 839,00	313 406,02	0,00	0,00	0,00	329 839,00	329 839,00	313 406,02
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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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				
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 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
Wykonanie 2022	20 462 296,38	20 462 296,38	8 999 756,77	65 406 425,92	3 602 548,92	61 803 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	25 404 238,00	25 404 238,00	6 244 452,00	59 905 027,00	1 266 703,00	58 638 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	27 499 264,00	27 499 264,00	8 037 552,00	59 903 027,00	1 266 703,00	58 636 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	485 274,00	485 274,00	0,00	36 578 470,00	1 530 561,00	35 047 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	220 000,00	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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 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 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
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
Plan 3 kw. 2023	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	5 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	5 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	5 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	kwoty w zł
			Od	Do						Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 459 459,00	36 578 470,00	220 000,00	0,00	0,00	36 562 641,00
1.a	- wydatki bieżące				1 530 561,00	1 530 561,00	0,00	0,00	0,00	1 294 732,00
1.b	- wydatki majątkowe				37 928 898,00	35 047 909,00	220 000,00	0,00	0,00	35 267 909,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				869 839,00	565 113,00	0,00	0,00	0,00	329 284,00
1.1.1	- wydatki bieżące				329 839,00	329 839,00	0,00	0,00	0,00	94 010,00
1.1.1.1	W zdrowym ciele, zdrowy duch	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 IM. JANA KARNOWSKIEGO W CHOJNICACH	2023	2025	94 010,00	94 010,00	0,00	0,00	0,00	94 010,00
1.1.1.2	Szkoła przyszłości - szkoła różnorodności	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. J.RYDZKOWSKIEGO	2023	2025	235 829,00	235 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				540 000,00	235 274,00	0,00	0,00	0,00	235 274,00
1.1.2.1	Poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice - Człuchów - etap II -	Urząd Miejski	2021	2024	540 000,00	235 274,00	0,00	0,00	0,00	235 274,00
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:				38 589 620,00	36 013 357,00	220 000,00	0,00	0,00	36 233 357,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 200 722,00	1 200 722,00	0,00	0,00	0,00	1 200 722,00
1.3.1.1	Remont drogi gminnej nr 237216G wraz z chodnikami na odcinku od km 0+187 do km 0+545 ul. Błękitnej Armii w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	862 860,00	862 860,00	0,00	0,00	0,00	862 860,00
1.3.1.2	Remont lewego pasa jezdni drogi gminnej nr 236040G wraz z chodnikami i ścieżkami rowerowymi na odcinku od km 2+127 do km 2+256 ul. Człuchowska w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	298 862,00	298 862,00	0,00	0,00	0,00	298 862,00
1.3.1.3	Plan Adaptacji do Zmian Klimatu Miasta Chojnice - aplikacja o środki zewnętrzne	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 388 898,00	34 812 635,00	220 000,00	0,00	0,00	35 032 635,00
1.3.2.1	Opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej na przebudowę i dostosowanie dla potrzeb osób niepełnosprawnych budynku Urzędu Miejskiego w Chojnicach	Urząd Miejski	2022	2024	330 000,00	319 574,00	0,00	0,00	0,00	319 574,00
1.3.2.2	Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa istniejącej świetlicy na działce nr 3445/2 przy ul. Jabłoniowej 43b w Chojnicach	Urząd Miejski	2023	2024	2 200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa kompleksu bazy sportowo-treningowej BNN Modrak i budowa kompleksu parkowo-rekreacyjnego	Urząd Miejski	2022	2024	5 216 245,00	4 994 105,00	0,00	0,00	0,00	4 994 105,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Koszarowej, ul. Pocztowej, ul. Podgórznej w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.5	Konserwacja i restauracja wraz ze wzmocnieniem konstrukcji zabytkowego średniowiecznego muru obronnego przy ulicy Sukienników w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	1 310 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi gminnej – ul. Obrońców Chojnic w Chojnicach	Urząd Miejski	2021	2024	10 610 000,00	10 450 000,00	0,00	0,00	0,00	10 450 000,00
1.3.2.7	Przebudowa odcinka ul. Grunowo w Chojnicach wraz z odwodnieniem	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00
1.3.2.8	Budowa dróg gminnych: ulicy Działkowej, Sobierajczyka i Sikorskiego w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2020	2024	9 180 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
1.3.2.9	Zagospodarowanie przestrzeni Placu Niepodległości	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	550 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00
1.3.2.10	Przebudowa odcinka ul. Żeromskiego pomiędzy skrzyżowaniami z ul. Reymonta i ul. Miłosza	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.11	Projekt budowy chodnika na odcinku ul. Prochowej	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.12	Projekt przebudowy ul. Jesionowej z oświetleniem	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.13	Przebudowa ul. Igielskiej na odcinku od skrzyżowania z ul. Derdowskiego do skrzyżowania z ul. Rybacką ze zbiornikiem retencyjnym i terenem rekreacyjnym	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.14	Projekt budowy ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż Osiedla Bajkowego	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.15	Projekt budowy ulic na Os. Kolejarz: etap I: ul. Gryfa Pomorskiego, ul. Batalionu Strzelców, ul. Bińczyka, ul. Myśliwka i fragment ul. Sybiraków	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.16	Projekt ul. Bajkowej z płyt drogowych	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.17	Projekt budowy miasteczka ruchu drogowego przy ul Działkowej w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.18	Projekt drogi pomiędzy Drogą do Władysława, a skrzyżowaniem ul. Żeromskiego z ul. Szyborskiej	Urząd Miejski w Chojnicach	2024	2025	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.19	Projekt ul. Głogowej	Urząd Miejski w Chojnicach	2024	2025	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.20	Projekt budowy ulic na Os. Kolejarz: etap II: ul. Dambka, ul. Wrycza, ul. Sybiraków, ul. Armii Krajowej	Urząd Miejski w Chojnicach	2024	2025	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00

1.3.2.21	Wymiana stolarki okiennej w ścianach szczytowych elewacji wschodniej i zachodniej zabytkowego budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	505 000,00	505 000,00	0,00	0,00	0,00	505 000,00
1.3.2.22	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z budynkiem sanitarnym i infrastrukturą techniczną na Osiedlu Budowlanym w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2024	3 310 985,00	3 285 000,00	0,00	0,00	0,00	3 285 000,00
1.3.2.23	Projekt łącznicy drogowej od skrzyżowania ul. Rzepakowej z ul. Kościerską do ul. Gdańskiej -	Urząd Miejski	2020	2024	370 500,00	135 756,00	0,00	0,00	0,00	135 756,00
1.3.2.24	Budowa ulic na Osiedlu Pawłówko oraz przebudowa zbiornika retencyjnego -	Urząd Miejski	2021	2024	156 168,00	47 100,00	0,00	0,00	0,00	47 100,00
1.3.2.25	Budowa ul. Wróblewskiego, Śniadeckich i Jeżynowej w Chojnicach wraz z infrastrukturą -	Urząd Miejski	2022	2024	80 000,00	26 100,00	0,00	0,00	0,00	26 100,00

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Antoni Szlanga

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Chojnice na lata 2024 – 2042

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 miejskiej 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 miejskiej Chojnice jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy miejskiej Chojnice za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy miejskiej Chojnice na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 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 2042. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy miejskiej Chojnice została przygotowana na lata 2024-2042.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy miejskiej 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 miejskiej 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 2023 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
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%
2037	2,00%	2,50%	2,40%
2038	1,90%	2,50%	2,40%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2039	1,90%	2,50%	2,30%
2040	1,80%	2,50%	2,30%
2041	1,60%	2,50%	2,30%
2042	1,50%	2,50%	2,20%

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- 2) dla lat 2025-2042 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 miejskiej Chojnice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2024 rok. Od 2025 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 miejskiej 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 miejskiej 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	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2042	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2042	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2042	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2042	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2042	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2042	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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy miejskiej Chojnice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 30 779 409,00 zł, co stanowi 122,05% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 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 2024 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.

W ramach przedsięwzięć bieżących zaplanowano w 2024 roku dwie dotacje z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na remonty dróg miejskich:

- „Remont drogi gminnej nr 237216G wraz z chodnikami na odcinku od km 0+187 do km 0+545 ul. Błękitnej Armii w Chojnicach” zaplanowano 351 430,00 zł;
- „Remont lewego pasa jezdni drogi gminnej nr 236040G wraz z chodnikami i ścieżkami rowerowymi na odcinku od km 2+127 do km 2+256 ul. Człuchowska w Chojnicach” zaplanowano 89 431,00 zł;

Zaplanowano także otrzymanie dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” w łącznej kwocie 329 839,00 zł, w ramach 2 realizowanych przedsięwzięć:

- 1) „W zdrowym ciele, zdrowy duch” – realizowanym przez Szkołę Podstawową Nr 7 w kwocie 94.010,00 zł;

- 2) „Szkoła przyszłości - szkoła różnorodności” - realizowanym przez Szkołę Podstawową Nr 1 w kwo-
cie – 235.829,00 zł;

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 5 735 000,00 zł.

Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mie-
nia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości.

W 2024 roku będzie kontynuowana sprzedaż działek budowlanych na osiedlu Bajkowym przy uli-
cach: Bolka i Lolka, Jacka i Agatki, Pana Kleksa, Koziółka Matołka, Smoka Wawelskiego i Misia Uszatka. Pozostało tam do sprzedania 25 działek pod budownictwo jednorodzinne o łącznej po-
wierzchni ponad 2,0 ha. Ponadto, w związku z zakończeniem administracyjnego postępowania ZRID na przebudowę ul. Bytowskiej planuje się sprzedaż dużych działek, przeznaczonych na usługi i budow-
nictwo mieszkaniowe między ul. Bytowską i ul. Bajkową. Powierzchnia dużych działek wynosi łącznie ok. 5,4 hektara.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 26 510 331,00 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 zadań zaprezentowanych w poniższej tabeli:

Tabela 3.

Nazwa zadania	dofinansowanie z programu	2024	2025
Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa istniejącej świetlicy na działce nr 3445/2 przy ul. Jabłoniowej 43b w Chojnicach	Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	1 000 000,00	0,00
Rozbudowa drogi gminnej – ul. Obrońców Chojnic w Chojnicach	Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	8 000 000,00	0,00
Przebudowa odcinka ul. Grunowo w Chojnicach wraz z odwodnieniem	Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	2 000 000,00	0,00
Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z budynkiem sanitarnym i infrastrukturą techniczną na Osiedlu Budowlanym w Chojnicach	Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	3 185 000,00	0,00
Budowa dróg gminnych: ulicy Działkowej, Sobierajczyka i Sikorskiego w Chojnicach	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	4 495 331,00	0,00
Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z budynkiem sanitarnym i infrastrukturą techniczną na Osiedlu Budowlanym w Chojnicach	Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	3 000 000,00	0,00
Konserwacja i restauracja średniowiecznej Baszty Kościelnej wraz z gotyckim murem obronnym, położonych w kompleksie Bazyliki Mniejszej w Chojnicach	Polski Ład: Rządowy Program Odbudowy Zabytków	3 430 000,00	0,00
Konserwacja i restauracja wraz ze wzmocnieniem konstrukcji zabytkowego średniowiecznego muru obronnego przy ulicy Sukienników w Chojnicach	Polski Ład: Rządowy Program Odbudowy Zabytków	1 000 000,00	0,00
Wymiana stolarki okiennej w ścianach szczytowych elewacji wschodniej i zachodniej zabytkowego budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 w Chojnicach	Polski Ład: Rządowy Program Odbudowy Zabytków	400 000,00	0,00
		26 510 331,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące, w tym przedsięwzięcia 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;

- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy miejskiej 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	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2042	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2042	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 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Gminy miejskiej Chojnice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 84 456 837,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 6 108 246,85 zł. W latach 2025-2042 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina miejska Chojnice planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

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, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie 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 2025 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. 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, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2025-2027 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

Przedsięwzięcia bieżące

W załączniku przedsięwzięć ujęto 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 UoFP z okresem realizacji 2023 – 2025, dla których wydatki zaplanowano jedynie na rok 2024:

- „W zdrowym ciele zdrowy duch”
- „Szkoła przyszłości – szkoła różnorodności”

Okres realizacji tych przedsięwzięć wynika bezpośrednio z zawartych umów, przy czym początek umów przypada na końcówkę roku 2023, a ich koniec na I połowę roku 2025. Szkoły zamierzają wszystkie wydatki ponieść w roku 2024, ale w praktyce nigdy nie jest to takie oczywiste i wykonalne, dlatego przyjęto terminy umowne.

W załączniku przedsięwzięć ujęto przedsięwzięcia z okresem realizacji 2023 – 2024:

- „Remont drogi gminnej nr 237216G wraz z chodnikami na odcinku od km 0+187 do km 0+545 ul. Błękitnej Armii w Chojnicach”
- „Remont lewego pasa jezdni drogi gminnej nr 236040G wraz z chodnikami i ścieżkami rowerowymi na odcinku od km 2+127 do km 2+256 ul. Człuchowska w Chojnicach”
- „Plan Adaptacji do Zmian Klimatu Miasta Chojnice – aplikacja o środki zewnętrzne

Powodem ujęcia tych zadań w załączniku jest fakt przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego oraz podpisania umowy w roku 2023, natomiast zapłata zostanie zrealizowana w roku 2024. Nie są to wydatki niezbędne dla zapewnienia ciągłości działania jednostki.

Zgodnie z art. 226 ust. 3 UoFP mają nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach, limit zobowiązań.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy miejskiej Chojnice na lata 2024-2042.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -18 687 230,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- 1) kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 13 255 000,00 zł;
- 2) wolnych środków – 5 432 230,00 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 miejskiej Chojnice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	241 246 684,00	259 933 914,00	-18 687 230,00
2025	225 766 310,00	217 021 310,00	8 745 000,00
2026	225 707 766,00	216 831 766,00	8 876 000,00
2027	231 812 959,00	223 777 959,00	8 035 000,00
2028	238 247 722,00	229 512 722,00	8 735 000,00
2029	244 390 162,00	235 655 162,00	8 735 000,00
2030	249 949 917,00	241 214 917,00	8 735 000,00
2031	254 412 716,00	245 677 716,00	8 735 000,00
2032	260 264 209,00	251 529 209,00	8 735 000,00
2033	266 250 286,00	258 915 286,00	7 335 000,00
2034	272 374 042,00	265 039 042,00	7 335 000,00
2035	278 638 645,00	271 303 645,00	7 335 000,00
2036	284 768 696,00	278 993 696,00	5 775 000,00
2037	290 464 071,00	286 089 071,00	4 375 000,00
2038	295 982 888,00	294 607 888,00	1 375 000,00
2039	301 606 563,00	300 231 563,00	1 375 000,00
2040	307 035 480,00	305 660 480,00	1 375 000,00
2041	311 948 048,00	310 573 048,00	1 375 000,00
2042	316 627 268,00	315 252 268,00	1 375 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe. W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 27 432 230,00 zł. Przychody Gminy miejskiej Chojnice w 2024 r. obejmują:

- 1) kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 22 000 000,00 zł;
- 2) wolne środki – 5 432 230,00 zł;

Wolne środki w kwocie 5.432.230,00 zł, wprowadzone do budżetu roku 2024 wynikają ze szczegółowych analiz ich pochodzenia, z rozliczenia budżetu roku 2022 (sprawozdania Rb-NDS), znajdują się na rachunku bankowym Gminy i do końca roku 2023 nie zostaną wykorzystane. Dodatkowo szacuje się, że na rachunku pozostaną wolne środki z niewykorzystanych rezerw: na zarządzanie kryzysowe 580.000,00 zł oraz z rezerwy ogólnej 10.870,00 zł oraz z przedsięwzięć inwestycyjnych: „Utworzenie

transportowego węzła integrującego wraz ze ścieżkami pieszo-rowerowymi w Chojnicach” oraz „Budowa Żłobka Miejskiego w Chojnicach”, w łącznej wysokości 6.035.026,00 zł.

Ponadto pismem ST3.4751.1.9.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r. Minister Finansów przekazał Gminie Miejskiej Chojnice środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 11 819 935,00 zł, które pozwoliły poprawić płynność budżetu roku 2023 oraz poczynić pewne oszczędności, w celu zaspokojenia priorytetowych potrzeb wydatkowych budżetu Miasta w roku 2024.

Oprócz wolnych środków konieczne będzie zaciągnięcie kolejnego długoterminowego kredytu w wysokości 22.000.000,00 zł. Zakłada się zaciągnięcie kredytu na 18 lat, przy czym przez 2 lata Gmina będzie płaciła odsetki od pożyczonego kapitału, natomiast spłata rat kapitałowych rozpocznie się w roku 2027, a zakończy w 2042 roku. W latach 2027 – 2042 kredyt będzie spłacany po 1.375.000,00 zł rocznie, w kwartalnych ratach, po 343.750,00 zł każda. Tym samym na koniec roku zadłużenie miasta wyniesie 108.361.000,00 zł.

Wysokość zadłużenia na początek i koniec roku według poszczególnych kredytów oraz spłat rat zadłużenia obrazuje załącznik do niniejszego uzasadnienia.

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Miasta Chojnice.

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2042. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miejskiej Chojnice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	1 375 000,00	8 035 000,00
2028	7 360 000,00	1 375 000,00	8 735 000,00
2029	7 360 000,00	1 375 000,00	8 735 000,00
2030	7 360 000,00	1 375 000,00	8 735 000,00
2031	7 360 000,00	1 375 000,00	8 735 000,00
2032	7 360 000,00	1 375 000,00	8 735 000,00
2033	5 960 000,00	1 375 000,00	7 335 000,00
2034	5 960 000,00	1 375 000,00	7 335 000,00
2035	5 960 000,00	1 375 000,00	7 335 000,00
2036	4 400 000,00	1 375 000,00	5 775 000,00
2037	3 000 000,00	1 375 000,00	4 375 000,00
2038	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00
2039	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00
2040	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00
2041	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00
2042	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Chojnice na lata 2024-2042, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 95 106 000,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 108 361 000,00 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 2024 roku wyniesie 60,73%.

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

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	108 361 000,00	178 440 210,00	60,73%
2025	99 616 000,00	187 982 025,00	52,99%

*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 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -4 956 652,00 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 miejska Chojnice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy miejskiej Chojnice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2018	164 550 181,92	151 848 173,20	12 702 008,72	39 562 886,84
2019	183 138 548,65	170 917 356,02	12 221 192,63	19 149 476,60
2020	194 797 925,27	187 067 640,39	7 730 284,88	28 475 674,39
2021	216 267 917,08	194 946 801,70	21 321 115,38	57 818 937,83
2022	216 425 499,46	209 467 746,31	6 957 753,15	64 552 575,53
2023 3kw.	205 739 241,96	213 249 167,96	-7 509 926,00	22 420 307,00
2023 pw.	207 668 673,84	208 006 842,84	-338 169,00	21 527 873,00
2024	208 901 353,00	213 858 005,00	-4 956 652,00	475 578,00
2025	218 966 310,00	212 022 770,85	6 943 539,15	6 943 539,15
2026	225 707 766,00	215 112 115,00	10 595 651,00	10 595 651,00
2027	231 812 959,00	217 481 789,00	14 331 170,00	14 331 170,00
2028	238 247 722,00	222 720 273,00	15 527 449,00	15 527 449,00
2029	244 390 162,00	228 040 686,00	16 349 476,00	16 349 476,00
2030	249 949 917,00	233 478 209,00	16 471 708,00	16 471 708,00
2031	254 412 716,00	238 987 837,00	15 424 879,00	15 424 879,00
2032	260 264 209,00	244 615 838,00	15 648 371,00	15 648 371,00
2033	266 250 286,00	250 413 070,00	15 837 216,00	15 837 216,00
2034	272 374 042,00	256 384 027,00	15 990 015,00	15 990 015,00
2035	278 638 645,00	261 219 467,00	17 419 178,00	17 419 178,00
2036	284 768 696,00	267 444 012,00	17 324 684,00	17 324 684,00
2037	290 464 071,00	273 822 001,00	16 642 070,00	16 642 070,00
2038	295 982 888,00	280 406 332,00	15 576 556,00	15 576 556,00
2039	301 606 563,00	287 146 090,00	14 460 473,00	14 460 473,00
2040	307 035 480,00	294 017 760,00	13 017 720,00	13 017 720,00
2041	311 948 048,00	300 993 656,00	10 954 392,00	10 954 392,00
2042	316 627 268,00	308 043 544,00	8 583 724,00	8 583 724,00

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 miejskiej 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	9,99%	17,03%	TAK	17,51%	TAK
2025	7,43%	14,99%	TAK	15,48%	TAK
2026	7,28%	7,64%	TAK	8,12%	TAK
2027	6,51%	7,04%	TAK	7,52%	TAK
2028	6,59%	7,24%	TAK	7,72%	TAK

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2029	6,33%	6,36%	TAK	6,84%	TAK
2030	6,09%	6,42%	TAK	6,90%	TAK
2031	5,89%	7,57%	TAK	7,57%	TAK
2032	5,66%	8,48%	TAK	8,48%	TAK
2033	4,81%	8,74%	TAK	8,74%	TAK
2034	4,64%	8,82%	TAK	8,82%	TAK
2035	3,93%	8,65%	TAK	8,65%	TAK
2036	3,12%	8,49%	TAK	8,49%	TAK
2037	2,45%	8,28%	TAK	8,28%	TAK
2038	1,17%	8,04%	TAK	8,04%	TAK
2039	1,17%	7,83%	TAK	7,83%	TAK
2040	1,17%	7,56%	TAK	7,56%	TAK
2041	1,17%	7,22%	TAK	7,22%	TAK
2042	1,17%	6,79%	TAK	6,79%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina miejska 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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 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