

UCHWAŁA NR XVIII/226/25
RADY MIEJSKIEJ W CHOJNICACH
z dnia 15 grudnia 2025 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026 – 2042.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153), 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 2025 r. poz. 1483) 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 2025 r. poz. 337, z 2023 r. poz. 1234, z 2024 r. poz. 854 oraz z 2025 r. poz. 620, 621 i 1301), 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 2024 r. poz. 1530 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 VII/85/24 Rady Miejskiej w Chojnicach z dnia 16 grudnia 2024 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025 - 2042 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Maciej Bonna

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 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
Wykonanie 2023	257 824 615,03	209 631 813,04	33 480 244,00	4 054 515,00	62 300 504,05	50 566 869,40	59 229 680,59	25 741 877,44	48 192 801,99	17 372 019,39	30 683 947,98
Wykonanie 2024	271 167 720,31	249 403 662,36	50 075 889,00	4 737 866,00	71 401 024,00	60 683 198,84	62 505 684,52	30 532 876,39	21 764 057,95	3 106 002,05	18 554 180,19
Plan 3 kw. 2025	296 594 915,05	277 232 757,05	125 212 498,00	3 557 728,00	28 971 247,00	52 775 255,05	66 716 029,00	33 170 023,00	19 362 158,00	4 035 000,00	15 227 158,00
Wykonanie 2025	308 188 378,51	280 624 140,51	125 212 498,00	3 557 728,00	28 971 247,00	53 642 103,51	69 240 564,00	33 170 023,00	27 564 238,00	4 035 000,00	23 429 238,00
2026	292 863 564,00	277 011 420,00	135 387 789,00	6 223 403,00	32 536 580,00	38 441 774,00	64 421 874,00	34 071 153,00	15 852 144,00	4 025 000,00	11 727 144,00
2027	299 097 581,00	289 805 493,00	141 074 076,00	6 484 786,00	33 903 116,00	40 056 329,00	68 287 186,00	36 115 422,00	9 292 088,00	0,00	9 292 088,00
2028	298 209 852,00	298 209 852,00	145 165 224,00	6 672 845,00	34 886 306,00	41 217 963,00	70 267 514,00	37 162 769,00	0,00	0,00	0,00
2029	306 559 728,00	306 559 728,00	149 229 850,00	6 859 685,00	35 863 123,00	42 372 066,00	72 235 004,00	38 203 327,00	0,00	0,00	0,00
2030	314 836 840,00	314 836 840,00	153 259 056,00	7 044 896,00	36 831 427,00	43 516 112,00	74 185 349,00	39 234 817,00	0,00	0,00	0,00
2031	322 707 761,00	322 707 761,00	157 090 532,00	7 221 018,00	37 752 213,00	44 604 015,00	76 039 983,00	40 215 687,00	0,00	0,00	0,00
2032	330 775 454,00	330 775 454,00	161 017 795,00	7 401 543,00	38 696 018,00	45 719 115,00	77 940 983,00	41 221 079,00	0,00	0,00	0,00
2033	339 044 841,00	339 044 841,00	165 043 240,00	7 586 582,00	39 663 418,00	46 862 093,00	79 889 508,00	42 251 606,00	0,00	0,00	0,00
2034	347 520 962,00	347 520 962,00	169 169 321,00	7 776 247,00	40 655 003,00	48 033 645,00	81 886 746,00	43 307 896,00	0,00	0,00	0,00
2035	356 208 986,00	356 208 986,00	173 398 554,00	7 970 653,00	41 671 378,00	49 234 486,00	83 933 915,00	44 390 593,00	0,00	0,00	0,00
2036	365 114 210,00	365 114 210,00	177 733 518,00	8 169 919,00	42 713 162,00	50 465 348,00	86 032 263,00	45 500 358,00	0,00	0,00	0,00
2037	374 242 066,00	374 242 066,00	182 176 856,00	8 374 167,00	43 780 991,00	51 726 982,00	88 183 070,00	46 637 867,00	0,00	0,00	0,00
2038	383 598 118,00	383 598 118,00	186 731 277,00	8 583 521,00	44 875 516,00	53 020 157,00	90 387 647,00	47 803 814,00	0,00	0,00	0,00
2039	393 188 071,00	393 188 071,00	191 399 559,00	8 798 109,00	45 997 404,00	54 345 661,00	92 647 338,00	48 998 909,00	0,00	0,00	0,00
2040	403 017 773,00	403 017 773,00	196 184 548,00	9 018 062,00	47 147 339,00	55 704 303,00	94 963 521,00	50 223 882,00	0,00	0,00	0,00
2041	411 078 128,00	411 078 128,00	200 108 239,00	9 198 423,00	48 090 286,00	56 818 389,00	96 862 791,00	51 228 360,00	0,00	0,00	0,00
2042	419 299 691,00	419 299 691,00	204 110 404,00	9 382 391,00	49 052 092,00	57 954 757,00	98 800 047,00	52 252 927,00	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 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
Wykonanie 2023	270 657 524,23	206 951 271,73	76 349 219,58	0,00	0,00	6 589 730,95	0,00	0,00	0,00	63 706 252,50	61 781 252,50	4 215 856,29
Wykonanie 2024	284 119 790,28	246 057 902,82	94 268 688,69	0,00	0,00	6 232 910,28	0,00	0,00	0,00	38 061 887,46	31 761 887,46	5 319 789,03
Plan 3 kw. 2025	316 986 754,05	277 860 690,05	103 293 676,33	0,00	0,00	7 918 500,00	0,00	0,00	0,00	39 126 064,00	38 126 064,00	6 045 745,00
Wykonanie 2025	314 121 737,51	276 936 673,51	105 464 937,66	0,00	0,00	6 518 500,00	0,00	0,00	0,00	37 185 064,00	36 185 064,00	6 045 745,00
2026	307 763 861,00	274 562 866,00	109 536 167,00	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	33 200 995,00	28 200 995,00	280 000,00
2027	300 437 581,00	280 322 121,00	114 092 872,00	0,00	0,00	5 193 450,00	0,00	0,00	0,00	20 115 460,00	20 115 460,00	0,00
2028	288 849 852,00	286 607 426,00	118 770 680,00	0,00	0,00	4 788 000,00	0,00	0,00	0,00	2 242 426,00	2 242 426,00	0,00
2029	297 199 728,00	294 802 715,00	123 473 999,00	0,00	0,00	4 366 800,00	0,00	0,00	0,00	2 397 013,00	2 397 013,00	0,00
2030	305 476 840,00	303 522 727,00	127 079 440,00	1 361 723,00	0,00	3 945 600,00	0,00	0,00	0,00	1 954 113,00	1 954 113,00	0,00
2031	312 597 761,00	310 948 602,00	130 663 080,00	1 363 633,00	0,00	3 507 526,00	0,00	0,00	0,00	1 649 159,00	1 649 159,00	0,00
2032	320 665 454,00	318 434 995,00	134 217 116,00	1 365 583,00	0,00	3 052 574,00	0,00	0,00	0,00	2 230 459,00	2 230 459,00	0,00
2033	330 334 841,00	325 984 733,00	137 693 339,00	1 367 553,00	0,00	2 629 126,00	0,00	0,00	0,00	4 350 108,00	4 350 108,00	0,00
2034	338 810 962,00	333 713 329,00	141 204 519,00	1 369 553,00	0,00	2 237 174,00	0,00	0,00	0,00	5 097 633,00	5 097 633,00	0,00
2035	347 498 986,00	340 974 050,00	144 748 752,00	755 437,00	0,00	1 845 226,00	0,00	0,00	0,00	6 524 936,00	6 524 936,00	0,00
2036	357 964 210,00	348 373 807,00	148 280 622,00	139 560,00	0,00	1 488 374,00	0,00	0,00	0,00	9 590 403,00	9 590 403,00	0,00
2037	368 492 066,00	356 517 057,00	151 750 389,00	141 660,00	0,00	1 198 126,00	0,00	0,00	0,00	11 975 009,00	11 975 009,00	0,00
2038	378 848 118,00	364 752 631,00	155 134 423,00	143 780,00	0,00	961 874,00	0,00	0,00	0,00	14 095 487,00	14 095 487,00	0,00
2039	388 438 071,00	373 011 680,00	158 392 246,00	145 940,00	0,00	748 126,00	0,00	0,00	0,00	15 426 391,00	15 426 391,00	0,00
2040	398 267 773,00	381 358 615,00	161 607 609,00	148 130,00	0,00	534 374,00	0,00	0,00	0,00	16 909 158,00	16 909 158,00	0,00
2041	406 328 128,00	389 742 827,00	164 726 636,00	150 350,00	0,00	320 626,00	0,00	0,00	0,00	16 585 301,00	16 585 301,00	0,00
2042	414 549 691,00	398 159 452,00	167 741 133,00	152 600,00	0,00	106 874,00	0,00	0,00	0,00	16 390 239,00	16 390 239,00	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	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		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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	5 991 000,00	2 560 817,00	2 560 817,00	55 034 005,38	21 036 265,24
Wykonanie 2023	-12 832 909,20	0,00	48 997 740,14	15 000 000,00	6 255 000,00	1 606 317,00	1 606 317,00	32 391 423,14	4 971 592,20
Wykonanie 2024	-12 952 069,97	0,00	49 419 830,94	22 000 000,00	12 952 069,97	0,00	0,00	27 419 830,94	0,00
Plan 3 kw. 2025	-20 391 839,00	0,00	29 136 839,00	9 000 000,00	255 000,00	0,00	0,00	20 136 839,00	20 136 839,00
Wykonanie 2025	-5 933 359,00	0,00	14 678 359,00	9 000 000,00	255 000,00	0,00	0,00	5 678 359,00	5 678 359,00
2026	-14 900 297,00	0,00	23 776 297,00	10 000 000,00	1 124 000,00	0,00	0,00	13 776 297,00	13 776 297,00
2027	-1 340 000,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	9 360 000,00	9 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	9 360 000,00	9 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	9 360 000,00	9 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	10 110 000,00	10 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	10 110 000,00	10 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	8 710 000,00	8 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	8 710 000,00	8 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	8 710 000,00	8 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	7 150 000,00	7 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	5 750 000,00	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	4 750 000,00	4 750 000,00	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 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	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	8 745 000,00	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	8 745 000,00	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	8 745 000,00	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	8 660 000,00	8 660 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	9 360 000,00	9 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	9 360 000,00	9 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	9 360 000,00	9 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	10 110 000,00	10 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	10 110 000,00	10 110 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	8 710 000,00	8 710 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	8 710 000,00	8 710 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	8 710 000,00	8 710 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	7 150 000,00	7 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 750 000,00	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	4 750 000,00	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 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	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	95 106 000,00	0,00	2 680 541,31	36 678 281,45	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	108 361 000,00	0,00	3 345 759,54	30 765 590,48	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	108 616 000,00	0,00	-627 933,00	19 508 906,00	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	108 616 000,00	0,00	3 687 467,00	9 365 826,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 740 000,00	0,00	2 448 554,00	16 224 851,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	111 080 000,00	0,00	9 483 372,00	9 483 372,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	101 720 000,00	0,00	11 602 426,00	11 602 426,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	92 360 000,00	0,00	11 757 013,00	11 757 013,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	83 000 000,00	0,00	11 314 113,00	11 314 113,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	72 890 000,00	0,00	11 759 159,00	11 759 159,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	62 780 000,00	0,00	12 340 459,00	12 340 459,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	54 070 000,00	0,00	13 060 108,00	13 060 108,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	45 360 000,00	0,00	13 807 633,00	13 807 633,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	36 650 000,00	0,00	15 234 936,00	15 234 936,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	29 500 000,00	0,00	16 740 403,00	16 740 403,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	23 750 000,00	0,00	17 725 009,00	17 725 009,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	19 000 000,00	0,00	18 845 487,00	18 845 487,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	14 250 000,00	0,00	20 176 391,00	20 176 391,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	21 659 158,00	21 659 158,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	4 750 000,00	0,00	21 335 301,00	21 335 301,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	21 140 239,00	21 140 239,00	

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 2019	0,00%	16,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	17,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	21,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	14,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	16,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	6,76%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	5,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	6,34%	x	x	x	x
2026	6,45%	3,75%	14,25%	14,42%	TAK	TAK
2027	5,55%	5,88%	12,44%	12,61%	TAK	TAK
2028	5,51%	6,38%	10,77%	10,94%	TAK	TAK
2029	5,20%	6,10%	8,54%	8,71%	TAK	TAK
2030	5,41%	5,62%	7,28%	7,45%	TAK	TAK
2031	5,39%	5,49%	5,66%	5,83%	TAK	TAK
2032	5,10%	5,40%	5,48%	5,65%	TAK	TAK
2033	4,35%	5,37%	5,52%	5,52%	TAK	TAK
2034	4,11%	5,36%	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2035	3,68%	5,56%	5,67%	5,67%	TAK	TAK
2036	2,79%	5,79%	5,56%	5,56%	TAK	TAK
2037	2,20%	5,87%	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2038	1,77%	5,99%	5,55%	5,55%	TAK	TAK
2039	1,67%	6,18%	5,62%	5,62%	TAK	TAK
2040	1,56%	6,39%	5,73%	5,73%	TAK	TAK
2041	1,47%	6,11%	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2042	1,39%	5,88%	5,98%	5,98%	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 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
Wykonanie 2023	924 036,99	924 036,99	854 943,16	10 490 332,36	10 490 332,36	10 478 439,85	1 225 848,05	1 225 848,05	1 102 156,05
Wykonanie 2024	794 200,00	794 200,00	655 373,84	4 544 448,23	4 544 448,23	4 544 448,23	867 506,00	867 506,00	734 166,78
Plan 3 kw. 2025	315 620,00	315 620,00	249 860,24	52 516,00	52 516,00	52 516,00	581 987,00	581 987,00	506 393,24
Wykonanie 2025	441 020,00	441 020,00	375 260,24	52 516,00	52 516,00	52 516,00	581 987,00	581 987,00	506 393,24
2026	334 400,00	334 400,00	275 946,88	4 727 144,00	4 727 144,00	4 727 144,00	334 400,00	334 400,00	275 946,88
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				
			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 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
Wykonanie 2023	17 168 878,65	17 168 878,65	5 243 106,54	59 903 027,00	1 266 703,00	58 636 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	487 432,96	487 432,96	0,00	26 920 010,00	1 776 366,00	25 143 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	65 884,00	65 884,00	52 516,00	27 085 948,00	581 987,00	26 503 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	65 884,00	65 884,00	52 516,00	27 085 948,00	581 987,00	26 503 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 230 428,00	6 230 428,00	4 727 144,00	22 586 395,00	334 400,00	22 251 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	11 657 369,00	11 657 369,00	9 292 088,00	11 657 369,00	0,00	11 657 369,00	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 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 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
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
Wykonanie 2024	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	0,00	0,00
2027	8 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	8 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	8 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	8 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	9 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	9 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	8 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	8 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	8 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	6 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	5 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Maciej Bonna

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 253 223,00	22 586 395,00	11 657 369,00	0,00	0,00	34 243 764,00
1.a	- wydatki bieżące				1 379 400,00	334 400,00	0,00	0,00	0,00	334 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 873 823,00	22 251 995,00	11 657 369,00	0,00	0,00	33 909 364,00
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:				19 542 423,00	6 564 828,00	11 657 369,00	0,00	0,00	18 222 197,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 379 400,00	334 400,00	0,00	0,00	0,00	334 400,00
1.1.1.1	Aktywny Maluch + 2022 - 2029	ŻŁOBEK MIEJSKI NR 2 W CHOJNICACH	2023	2026	1 379 400,00	334 400,00	0,00	0,00	0,00	334 400,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 163 023,00	6 230 428,00	11 657 369,00	0,00	0,00	17 887 797,00
1.1.2.1	Rozwój mobilności miejskiej w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2025	2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.2.2	Zwiększenie poziomu adaptacyjności oraz odporności na negatywne skutki zmian klimatu w mieście Chojnice	Urząd Miejski w Chojnicach	2024	2027	17 863 023,00	5 930 428,00	11 657 369,00	0,00	0,00	17 587 797,00
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:				18 710 800,00	16 021 567,00	0,00	0,00	0,00	16 021 567,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 710 800,00	16 021 567,00	0,00	0,00	0,00	16 021 567,00
1.3.2.1	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	2026	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.2	Projekt ul. Głogowej	Urząd Miejski w Chojnicach	2024	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Projekt budowy ulic na Os. Kolejarz: etap II: ul. Dambka, ul. Wrycza, ul. Sybiraków, ul. Armii Krajowej	Urząd Miejski w Chojnicach	2024	2026	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.4	Przebudowa odcinków ulicy Żeromskiego i ulicy Miłosza w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2024	2026	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.5	Centrum Sportu, Rekreacji i Rehabilitacji - koncepcja i program funkcjonalno - użytkowy	Urząd Miejski w Chojnicach	2025	2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.6	Budowa ul. Zamieście od ul. Cz. Miłosza do ul. W. Szymborskiej w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	Przebudowa sal gminastycznych przy SP nr 1 - II etap	Urząd Miejski w Chojnicach	2025	2026	3 725 000,00	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00	1 725 000,00
1.3.2.8	Przebudowa i rozbudowa budynku Ośrodka Profilaktyki Rodzinnej w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2021	2026	208 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg wraz z budową kanalizacji deszczowej w ulicach: Borówkowej, Jagodowej, Żurawinowej, Jaśminowej i Wrzosowej w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2024	2026	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa cmentarza komunalnego przy ul. Kościerskiej w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2026	515 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00
1.3.2.11	Budowa ulicy Bajkowej w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2023	2026	450 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.12	Budowa ul. Słoneczne Wzgórze wraz z oświetleniem	Urząd Miejski w Chojnicach	2025	2026	1 100 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.13	Budowa kolektora deszczowego w ul. Przybosia	Urząd Miejski w Chojnicach	2025	2026	150 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.14	Budowa kolektora deszczowego w ul. Jana Pawła II	Urząd Miejski w Chojnicach	2025	2026	200 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.15	Projekt przebudowy nawierzchni tartanowej na Stadionie Miejskim Chojniczanka 1930	Urząd Miejski w Chojnicach	2025	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.16	Montaż układu kompensacji mocy biernej pojemnościowej i indukcyjnej w budynkach stanowiących własność Gminy Miejskiej Chojnice -	Urząd Miejski w Chojnicach	2025	2026	132 800,00	132 800,00	0,00	0,00	0,00	132 800,00
1.3.2.17	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę Hali Widowiskowo - Sportowej przy ul. Huberta Wagnera w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2025	2026	330 000,00	308 000,00	0,00	0,00	0,00	308 000,00
1.3.2.18	Budowa świetlicy przy ul. Jedności w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2025	2026	150 000,00	146 000,00	0,00	0,00	0,00	146 000,00
1.3.2.19	Budowa budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej oraz systemu mieszkalnictwa wspieranego w Chojnicach	Urząd Miejski w Chojnicach	2025	2026	10 730 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	10 500 000,00
1.3.2.20	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	2026	140 000,00	49 767,00	0,00	0,00	0,00	49 767,00

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Maciej Bonna

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Chojnice na lata 2026-2042

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 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy miejskiej Chojnice za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy miejskiej Chojnice na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2026-2042.

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 przyjęta w momencie przygotowania projektu miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%
2039	1,30%	2,50%	2,40%
2040	1,20%	2,50%	2,30%
2041	1,00%	2,50%	2,20%
2042	0,80%	2,50%	2,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2027-2042 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 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 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;

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

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

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_t$ – 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:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- 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. W 2027 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 4,62% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2028 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2042	—	80,00%
dochody z udziału w CIT	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2042	—	80,00%
subwencja ogólna	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2042	—	80,00%
dotacje bieżące	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2042	—	80,00%
pozostałe, w tym:	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2042	—	80,00%
z podatku od nieruchomości	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2042	—	80,00%

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 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy miejskiej Chojnice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 34 071 153,00 zł, co stanowi 102,72% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 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 2026 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.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 4 025 000,00 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 mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W roku 2026 planuje się sprzedaż tych nieruchomości, które już pojawiały się w ofercie sprzedażowej, ale nie znalazły nabywców. W okolicach ul. Bajkowej pozostaną do sprzedaży 3-4 małe działki i jedna duża działka o powierzchni ponad 3 ha. Ponadto planuje się sprzedaż gruntów m.in. przy ul. Liściastej, Zakładowej, Subisława oraz byłych ogrodów Metalowiec.

W latach 2026 - 2027 zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na realizację przedsięwzięć przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Tabela:

Nazwa przedsięwzięcia	Źródło dotacji	2026	2027
Budowa budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej oraz systemu mieszkalnictwa wspieranego w Chojnicach	Pomoc finansowa z formie dotacji celowej z Powiatu Chojnickiego	3.500.000,00	0,00
Budowa budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej oraz systemu mieszkalnictwa wspieranego w Chojnicach	Pomoc finansowa z formie dotacji celowej z Gminy Chojnice	3.500.000,00	0,00
Zwiększenie poziomu adaptacyjności oraz odporności na negatywne skutki zmian klimatu w mieście Chojnice	Dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko 2021-2027	4.727.144,00	9.292.088,00
		11 727 144,00	9.292.088,00

Źródło: opracowanie własne.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2042	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2028	—	50,00%	—
	2029-2042	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy miejskiej Chojnice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 109 536 167,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 4 071 229,34 zł. W latach 2027-2042 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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2026-2042.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -14 900 297,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 124 000,00 zł;
2. wolnych środków – 13 776 297,00 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.

Wynik budżetu Gminy miejskiej Chojnice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	292 863 564,00	307 763 861,00	-14 900 297,00
2027	299 097 581,00	300 437 581,00	-1 340 000,00
2028	298 209 852,00	288 849 852,00	9 360 000,00
2029	306 559 728,00	297 199 728,00	9 360 000,00
2030	314 836 840,00	305 476 840,00	9 360 000,00
2031	322 707 761,00	312 597 761,00	10 110 000,00
2032	330 775 454,00	320 665 454,00	10 110 000,00
2033	339 044 841,00	330 334 841,00	8 710 000,00
2034	347 520 962,00	338 810 962,00	8 710 000,00
2035	356 208 986,00	347 498 986,00	8 710 000,00
2036	365 114 210,00	357 964 210,00	7 150 000,00
2037	374 242 066,00	368 492 066,00	5 750 000,00
2038	383 598 118,00	378 848 118,00	4 750 000,00
2039	393 188 071,00	388 438 071,00	4 750 000,00
2040	403 017 773,00	398 267 773,00	4 750 000,00
2041	411 078 128,00	406 328 128,00	4 750 000,00
2042	419 299 691,00	414 549 691,00	4 750 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2027.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 23 776 297,00 zł. Przychody Gminy miejskiej Chojnice w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 10 000 000,00 zł;
2. wolne środki – 13 776 297,00 zł;

Wolne środki w kwocie 13 776 297,00 zł, wprowadzone do budżetu roku 2026 wynikają ze szczegółowych analiz ich pochodzenia, z rozliczenia budżetu roku 2024 (sprawozdania Rb-NDS), z niedokończonych zadań inwestycyjnych, z różnych przyczyn przesuniętych na rok 2026, znajdują się na rachunku bankowym Gminy i do końca roku 2024 nie zostaną wykorzystane. W momencie konstruowania niniejszego projektu budżetu zaewidencjonowano wyższe niż plan dochody z tytułu dywidendy od spółki Miejskie Wodociągi sp. z o.o. o 969.000,00 zł, z tytułu odsetek od lokat bankowych 900.000,00 zł oraz z tytułu refundacji za wykonane w latach poprzednich zadania majątkowe 4.902.080,00 zł. Dodatkowo szacuje się, że niższe od zaplanowanych będą wydatki majątkowe o kwotę 5.100.000,00 zł, z tym związane z zakupem nieruchomości w kwocie 2.000.000,00 zł oraz realizowanymi inwestycjami drogowymi 3.100.000,00 zł. Niższe o 2.200.000,00 zł będą również wydatki bieżące z tytułu obsługi długu 400.000,00 zł i remontów dróg 1.000.000,00 zł. Na rachunku pozostaną wolne środki z niewykorzystanej rezerwy na zarządzanie kryzysowe w kwocie 800.000,00 zł. Kwoty wynikające ze zrealizowanych dochodów oraz planowanych niższych wydatków uwzględniono w przewidywanym wykonaniu roku 2025. Pozostaną one w budżecie jako wolne środki, dlatego można było je uwzględnić jako źródło pokrycia deficytu.

Oprócz wolnych środków konieczne będzie zaciągnięcie kolejnego długoterminowego kredytu w wysokości 10.000.000,00 zł. Zakłada się zaciągnięcie kredytu na 16 lat. Kredyt będzie spłacany w latach 2027-2042 po 625.000,00 zł rocznie, w kwartalnych ratach, po 156.250,00 zł. Tym samym na koniec roku planuje się zadłużenie 109.740.000,00 zł.

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

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2027.

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”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy miejskiej Chojnice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	8 876 000,00	0,00	8 876 000,00
2027	8 035 000,00	625 000,00	8 660 000,00
2028	8 735 000,00	625 000,00	9 360 000,00
2029	8 735 000,00	625 000,00	9 360 000,00
2030	8 735 000,00	625 000,00	9 360 000,00
2031	9 485 000,00	625 000,00	10 110 000,00
2032	9 485 000,00	625 000,00	10 110 000,00
2033	8 085 000,00	625 000,00	8 710 000,00
2034	8 085 000,00	625 000,00	8 710 000,00
2035	8 085 000,00	625 000,00	8 710 000,00
2036	6 525 000,00	625 000,00	7 150 000,00
2037	5 125 000,00	625 000,00	5 750 000,00
2038	2 125 000,00	2 625 000,00	4 750 000,00
2039	2 125 000,00	2 625 000,00	4 750 000,00
2040	2 125 000,00	2 625 000,00	4 750 000,00
2041	2 125 000,00	2 625 000,00	4 750 000,00
2042	2 125 000,00	2 625 000,00	4 750 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy miejskiej Chojnice na lata 2026-2042, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 108 616 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 109 740 000,00 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 2026 roku wyniesie 45,22%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	109 740 000,00	242 694 646,00	45,22%
2027	111 080 000,00	249 749 164,00	44,48%

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2028	101 720 000,00	256 991 889,00	39,58%
2029	92 360 000,00	264 187 662,00	34,96%

*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 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina miejska Chojnice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy miejskiej Chojnice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	277 011 420,00	274 562 866,00	2 448 554,00	16 224 851,00
2027	289 805 493,00	280 322 121,00	9 483 372,00	9 483 372,00
2028	298 209 852,00	286 607 426,00	11 602 426,00	11 602 426,00
2029	306 559 728,00	294 802 715,00	11 757 013,00	11 757 013,00
2030	314 836 840,00	303 522 727,00	11 314 113,00	11 314 113,00
2031	322 707 761,00	310 948 602,00	11 759 159,00	11 759 159,00
2032	330 775 454,00	318 434 995,00	12 340 459,00	12 340 459,00
2033	339 044 841,00	325 984 733,00	13 060 108,00	13 060 108,00
2034	347 520 962,00	333 713 329,00	13 807 633,00	13 807 633,00
2035	356 208 986,00	340 974 050,00	15 234 936,00	15 234 936,00
2036	365 114 210,00	348 373 807,00	16 740 403,00	16 740 403,00
2037	374 242 066,00	356 517 057,00	17 725 009,00	17 725 009,00
2038	383 598 118,00	364 752 631,00	18 845 487,00	18 845 487,00
2039	393 188 071,00	373 011 680,00	20 176 391,00	20 176 391,00
2040	403 017 773,00	381 358 615,00	21 659 158,00	21 659 158,00
2041	411 078 128,00	389 742 827,00	21 335 301,00	21 335 301,00
2042	419 299 691,00	398 159 452,00	21 140 239,00	21 140 239,00

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. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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)
2026	6,45%	14,25%	TAK	14,42%	TAK
2027	5,55%	12,44%	TAK	12,61%	TAK
2028	5,51%	10,77%	TAK	10,94%	TAK
2029	5,20%	8,54%	TAK	8,71%	TAK
2030	5,41%	7,28%	TAK	7,45%	TAK
2031	5,39%	5,66%	TAK	5,83%	TAK
2032	5,10%	5,48%	TAK	5,65%	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)
2033	4,35%	5,52%	TAK	5,52%	TAK
2034	4,11%	5,75%	TAK	5,75%	TAK
2035	3,68%	5,67%	TAK	5,67%	TAK
2036	2,79%	5,56%	TAK	5,56%	TAK
2037	2,20%	5,51%	TAK	5,51%	TAK
2038	1,77%	5,55%	TAK	5,55%	TAK
2039	1,67%	5,62%	TAK	5,62%	TAK
2040	1,56%	5,73%	TAK	5,73%	TAK
2041	1,47%	5,88%	TAK	5,88%	TAK
2042	1,39%	5,98%	TAK	5,98%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym 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

Maciej Bonna