

**UCHWAŁA NR V/...../2024
RADY MIEJSKIEJ W CHOJNIE**

z dnia 29 sierpnia 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2024-2036

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872, z 2024 r. poz. 1089) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXIII/499/2023 Rady Miejskiej w Chojnie z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2024-2036 z późniejszymi zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2038 roku;
- 2) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chojna na lata 2024-2038”;
- 3) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chojna na lata 2024-2036 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 4) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Chojna, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały - określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 5) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Chojna.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Bartosz Michno

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr V/..../2024

Rady Miejskiej w Chojnie

z dnia 29 sierpnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		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	
2024	103 010 622,52	75 037 078,62	10 729 577,00	620 350,00	26 189 617,00	14 867 839,88	22 629 694,74	9 411 000,00	27 973 543,90	1 315 000,00	26 633 543,90	
2025	76 473 276,64	69 796 476,64	11 169 490,00	645 784,00	24 641 073,00	10 251 170,64	23 088 959,00	9 796 851,00	6 676 800,00	1 250 000,00	5 426 800,00	
2026	72 563 158,00	71 463 158,00	11 515 744,00	665 803,00	25 404 946,00	10 071 948,00	23 804 717,00	10 100 553,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2027	74 149 738,00	73 249 738,00	11 803 638,00	682 448,00	26 040 070,00	10 323 747,00	24 399 835,00	10 353 067,00	900 000,00	900 000,00	0,00	
2028	75 146 906,00	75 146 906,00	12 109 352,00	700 123,00	26 714 508,00	10 591 132,00	25 031 791,00	10 621 211,00	0,00	0,00	0,00	
2029	77 048 123,00	77 048 123,00	12 415 719,00	717 836,00	27 390 385,00	10 859 088,00	25 665 095,00	10 889 928,00	0,00	0,00	0,00	
2030	78 974 326,00	78 974 326,00	12 726 112,00	735 782,00	28 075 145,00	11 130 565,00	26 306 722,00	11 162 176,00	0,00	0,00	0,00	
2031	80 924 992,00	80 924 992,00	13 040 447,00	753 956,00	28 768 601,00	11 405 490,00	26 956 498,00	11 437 882,00	0,00	0,00	0,00	
2032	82 899 563,00	82 899 563,00	13 358 634,00	772 353,00	29 470 555,00	11 683 784,00	27 614 237,00	11 716 966,00	0,00	0,00	0,00	
2033	84 922 312,00	84 922 312,00	13 684 585,00	791 198,00	30 189 637,00	11 968 868,00	28 288 024,00	12 002 860,00	0,00	0,00	0,00	
2034	86 994 416,00	86 994 416,00	14 018 489,00	810 503,00	30 926 264,00	12 260 908,00	28 978 252,00	12 295 730,00	0,00	0,00	0,00	
2035	89 117 079,00	89 117 079,00	14 360 540,00	830 279,00	31 680 865,00	12 560 074,00	29 685 321,00	12 595 746,00	0,00	0,00	0,00	
2036	91 264 801,00	91 264 801,00	14 706 629,00	850 289,00	32 444 374,00	12 862 772,00	30 400 737,00	12 899 303,00	0,00	0,00	0,00	
2037	92 816 303,00	92 816 303,00	14 956 642,00	864 744,00	32 995 928,00	13 081 439,00	30 917 550,00	13 118 591,00	0,00	0,00	0,00	
2038	94 301 364,00	94 301 364,00	15 195 948,00	878 580,00	33 523 863,00	13 290 742,00	31 412 231,00	13 328 488,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2024	110 213 745,42	78 514 045,72	38 487 381,85	0,00	0,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	31 699 699,70	31 699 699,70	1 201 189,74
2025	74 373 276,64	67 960 634,04	32 700 765,00	0,00	0,00	1 230 075,40	0,00	0,00	0,00	6 412 642,60	6 412 642,60	0,00
2026	71 793 158,00	69 170 125,00	33 665 438,00	0,00	0,00	968 100,00	0,00	0,00	0,00	2 623 033,00	2 623 033,00	0,00
2027	73 149 738,00	70 824 158,00	34 549 156,00	0,00	0,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00	2 325 580,00	2 325 580,00	0,00
2028	73 746 906,00	72 584 073,00	35 456 071,00	0,00	0,00	843 000,00	0,00	0,00	0,00	1 162 833,00	1 162 833,00	0,00
2029	75 648 123,00	74 200 192,00	36 369 065,00	0,00	0,00	639 000,00	0,00	0,00	0,00	1 447 931,00	1 447 931,00	0,00
2030	77 574 326,00	76 033 406,00	37 296 476,00	0,00	0,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00	1 540 920,00	1 540 920,00	0,00
2031	79 524 992,00	77 886 542,00	38 219 564,00	0,00	0,00	592 000,00	0,00	0,00	0,00	1 638 450,00	1 638 450,00	0,00
2032	81 499 563,00	79 717 795,00	39 155 943,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	1 781 768,00	1 781 768,00	0,00
2033	83 522 312,00	81 596 412,00	40 115 264,00	0,00	0,00	428 000,00	0,00	0,00	0,00	1 925 900,00	1 925 900,00	0,00
2034	85 594 416,00	83 525 565,00	41 098 088,00	0,00	0,00	348 000,00	0,00	0,00	0,00	2 068 851,00	2 068 851,00	0,00
2035	87 717 079,00	85 485 906,00	42 084 442,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 231 173,00	2 231 173,00	0,00
2036	89 804 801,00	87 484 198,00	43 083 947,00	0,00	0,00	190 500,00	0,00	0,00	0,00	2 320 603,00	2 320 603,00	0,00
2037	91 316 303,00	89 459 289,00	44 031 794,00	0,00	0,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	1 857 014,00	1 857 014,00	0,00
2038	92 801 364,00	91 452 840,00	44 967 470,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	1 348 524,00	1 348 524,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-7 203 122,90	0,00	9 462 585,90	5 460 000,00	5 460 000,00	1 157 857,49	1 157 857,49	2 405 265,41	585 265,41
2025	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	439 463,00	0,00	0,00	0,00	2 259 463,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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 ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń 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 ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259 463,00	19 530 000,00	0,00	-3 476 967,10	525 618,80
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 430 000,00	0,00	1 835 842,60	1 835 842,60
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 660 000,00	0,00	2 293 033,00	2 293 033,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 660 000,00	0,00	2 425 580,00	2 425 580,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 260 000,00	0,00	2 562 833,00	2 562 833,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 860 000,00	0,00	2 847 931,00	2 847 931,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 460 000,00	0,00	2 940 920,00	2 940 920,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 060 000,00	0,00	3 038 450,00	3 038 450,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 660 000,00	0,00	3 181 768,00	3 181 768,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 260 000,00	0,00	3 325 900,00	3 325 900,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 860 000,00	0,00	3 468 851,00	3 468 851,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 460 000,00	0,00	3 631 173,00	3 631 173,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 780 603,00	3 780 603,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	3 357 014,00	3 357 014,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 848 524,00	2 848 524,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,09%	-2,95%	-0,76%	10,90%	11,75%	TAK	TAK
2025	5,59%	5,15%	x	7,98%	8,83%	TAK	TAK
2026	2,83%	5,31%	x	2,49%	3,58%	NIE	TAK
2027	2,98%	5,25%	x	2,11%	3,20%	NIE	TAK
2028	3,47%	5,28%	x	2,69%	3,79%	NIE	TAK
2029	3,08%	5,27%	x	2,12%	3,22%	NIE	TAK
2030	2,97%	5,24%	x	2,08%	3,18%	NIE	TAK
2031	2,87%	5,22%	x	4,08%	4,08%	TAK	TAK
2032	2,68%	5,18%	x	5,25%	5,25%	TAK	TAK
2033	2,51%	5,15%	x	5,25%	5,25%	TAK	TAK
2034	2,34%	5,11%	x	5,23%	5,23%	TAK	TAK
2035	2,18%	5,10%	x	5,21%	5,21%	TAK	TAK
2036	2,11%	5,07%	x	5,18%	5,18%	TAK	TAK
2037	2,02%	4,35%	x	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2038	1,90%	3,56%	x	5,03%	5,03%	TAK	TAK

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

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	1 158 121,56	1 158 121,56	1 067 953,41	4 522 753,00	4 522 753,00	4 495 339,00	1 802 971,95	1 802 971,95	1 482 070,59
2025	482 064,64	0,00	0,00	338 800,00	0,00	0,00	1 754 072,64	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	793 539,20	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314 654,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 068,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z 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
2024	4 522 753,00	4 522 753,00	4 495 339,00	23 357 349,41	1 179 812,16	22 177 537,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	338 800,00	0,00	0,00	7 316 072,64	1 754 072,64	5 562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	793 539,20	793 539,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	314 654,00	314 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	229 068,00	229 068,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr V/...../2024

Rady Miejskiej w Chojnie

kwoty w zł

z dnia 29 sierpnia 2024 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 711 872,95	23 357 349,41	7 316 072,64	793 539,20	314 654,00	229 068,00
1.a	- wydatki bieżące				4 271 146,00	1 179 812,16	1 754 072,64	793 539,20	314 654,00	229 068,00
1.b	- wydatki majątkowe				37 440 726,95	22 177 537,25	5 562 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				4 825 146,00	1 395 012,16	2 092 872,64	793 539,20	314 654,00	229 068,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 271 146,00	1 179 812,16	1 754 072,64	793 539,20	314 654,00	229 068,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Chojna	Urząd Miejski Chojna	2024	2025	470 238,30	180 608,41	289 629,89	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zrównoważony rozwój edukacji ogólnej w Gminie Chojna	ADMINISTRACJA SZKÓŁ I INFRASTRUKTURY SPOŁECZNEJ W CHOJNIE	2024	2025	731 412,50	489 393,75	242 018,75	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Lepsza jakość życia-rozwój usług społecznych świadczonych w społeczności lokalnej w Gminie Chojna	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CHOJNIE	2024	2026	1 888 915,20	451 310,00	958 720,00	478 885,20	0,00	0,00
1.1.1.4	Prolog rodzinny	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CHOJNIE	2024	2028	1 180 580,00	58 500,00	263 704,00	314 654,00	314 654,00	229 068,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				554 000,00	215 200,00	338 800,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Chojna	Urząd Miejski Chojna	2024	2025	484 000,00	145 200,00	338 800,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zrównoważony rozwój edukacji ogólnej w Gminie Chojna	ADMINISTRACJA SZKÓŁ I INFRASTRUKTURY SPOŁECZNEJ W CHOJNIE	2024	2025	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				36 886 726,95	21 962 337,25	5 223 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 886 726,95	21 962 337,25	5 223 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Jelenin	Urząd Miejski Chojna	2017	2024	638 097,44	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa infrastruktury drogowej w Chojnie	Urząd Miejski Chojna	2022	2024	5 671 224,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wielopokoleniowe Centrum Spotkań - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski Chojna	2022	2024	4 663 027,00	1 740 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa rurociągu tłoczego kanalizacji sanitarnej od m. Strzelczyn do lokalnej oczyszczalni ścieków w m. Grzybno	Urząd Miejski Chojna	2021	2024	900 000,00	806 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	21 294 810,34
1.a	4 271 146,00
1.b	17 023 664,34
1.1	4 825 146,00
1.1.1	4 271 146,00
1.1.1.1	470 238,30
1.1.1.2	731 412,50
1.1.1.3	1 888 915,20
1.1.1.4	1 180 580,00
1.1.2	554 000,00
1.1.2.1	484 000,00
1.1.2.2	70 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	16 469 664,34
1.3.1	0,00
1.3.2	16 469 664,34
1.3.2.1	3 229,85
1.3.2.2	90 967,60
1.3.2.3	139 493,50
1.3.2.4	692 715,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.5	Przebudowa świetlic wiejskich w miejscowościach: Jelenin Strzelczyn Godków Osiedle oraz budowa miejsca spotkań ochotniczych straży pożarnych w Krajniku Dolnym	Urząd Miejski Chojna	2022	2024	6 400 113,00	3 657 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Poprawa infrastruktury bezpieczeństwa przeciwpożarowego, zwalczania klęsk żywiołowych i zagrożeń ekologicznych	Urząd Miejski Chojna	2023	2024	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Poprawa gospodarki ściekowej na terenie miejscowości Grzybno i Strzelczyn - Poprawa gospodarki ściekowej na terenie miejscowości Grzybno i Strzelczyn	Urząd Miejski Chojna	2023	2025	5 229 950,00	2 704 950,00	2 525 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Działania proekologiczne i prozdrowotne na terenie Gminy Chojna - Działania proekologiczne i prozdrowotne na terenie Gminy Chojna	Urząd Miejski Chojna	2023	2024	2 647 000,00	2 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej nr 2 w Chojnie - Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej nr 2 w Chojnie	Urząd Miejski Chojna	2023	2024	1 960 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa sieci wodociągowej Lisie Pole - Lisie Pola - Strzelczyn	Urząd Miejski Chojna	2023	2024	174 950,00	43 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez poprawę stanu dróg na terenie gminy Chojna	Urząd Miejski Chojna	2024	2025	4 277 760,51	2 555 260,51	1 722 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu jako remont nawierzchni na ul. Narciarskiej w miejscowości Chojna	Urząd Miejski Chojna	2023	2024	1 204 605,00	1 204 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Program Ciepłe mieszkanie I edycja	Urząd Miejski Chojna	2024	2025	360 000,00	234 889,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Program Ciepłe mieszkanie II edycja	Urząd Miejski Chojna	2024	2025	660 000,00	517 500,00	142 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Dotacja na wykonanie prac w zabytkowym obiekcie sakralnym - Kościół Mariacki w Chojnie	Urząd Miejski Chojna	2024	2025	850 000,00	16 800,00	833 200,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.5	10 580,91
1.3.2.6	2 829,00
1.3.2.7	5 150 000,00
1.3.2.8	2 580 000,00
1.3.2.9	1 899 100,00
1.3.2.10	0,00
1.3.2.11	4 277 760,51
1.3.2.12	598,23
1.3.2.13	112 389,74
1.3.2.14	660 000,00
1.3.2.15	850 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2024-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chojna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 983 891,75 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 969 996,84 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 13 894,91 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 6 443 891,75 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 6 119 819,75 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 324 072,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 203 122,90 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	102 026 730,77	+983 891,75	103 010 622,52
Dochody bieżące	74 067 081,78	+969 996,84	75 037 078,62
Dotacje bieżące	13 959 583,71	+908 256,17	14 867 839,88
Pozostałe	22 567 954,07	+61 740,67	22 629 694,74
Dochody majątkowe	27 959 648,99	+13 894,91	27 973 543,90
Wydatki ogółem	103 769 853,67	+6 443 891,75	110 213 745,42
Wydatki bieżące	72 394 225,97	+6 119 819,75	78 514 045,72
Wynagrodzenia i pochodne	34 842 834,17	+3 644 547,68	38 487 381,85
Obsługa długu	980 000,00	+80 000,00	1 060 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	36 571 391,80	+2 395 272,07	38 966 663,87
Wydatki majątkowe	31 375 627,70	+324 072,00	31 699 699,70
Wynik budżetu	-1 743 122,90	-5 460 000,00	-7 203 122,90

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2037	-	+92 816 303,00	92 816 303,00
2038	-	+94 301 364,00	94 301 364,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 843 800,00	+833 000,00	6 676 800,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	67 589 218,64	+371 415,40	67 960 634,04
2026	68 828 886,00	+341 239,00	69 170 125,00
2027	70 536 458,00	+287 700,00	70 824 158,00
2028	72 284 373,00	+299 700,00	72 584 073,00
2029	74 053 492,00	+146 700,00	74 200 192,00
2030	75 859 706,00	+173 700,00	76 033 406,00
2031	77 687 842,00	+198 700,00	77 886 542,00
2032	79 556 095,00	+161 700,00	79 717 795,00
2033	81 470 712,00	+125 700,00	81 596 412,00
2034	83 267 565,00	+258 000,00	83 525 565,00
2035	85 269 906,00	+216 000,00	85 485 906,00
2036	87 311 698,00	+172 500,00	87 484 198,00
2037	-	+89 459 289,00	89 459 289,00
2038	-	+91 452 840,00	91 452 840,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 951 058,00	+461 584,60	6 412 642,60
2026	2 964 272,00	-341 239,00	2 623 033,00
2027	2 613 280,00	-287 700,00	2 325 580,00
2028	1 462 533,00	-299 700,00	1 162 833,00
2029	1 594 631,00	-146 700,00	1 447 931,00
2030	1 714 620,00	-173 700,00	1 540 920,00
2031	2 037 150,00	-398 700,00	1 638 450,00
2032	2 143 468,00	-361 700,00	1 781 768,00
2033	2 251 600,00	-325 700,00	1 925 900,00
2034	2 926 851,00	-858 000,00	2 068 851,00
2035	3 047 173,00	-816 000,00	2 231 173,00
2036	3 153 103,00	-832 500,00	2 320 603,00
2037	-	+1 857 014,00	1 857 014,00
2038	-	+1 348 524,00	1 348 524,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	858 660,00	+371 415,40	1 230 075,40
2026	626 861,00	+341 239,00	968 100,00
2027	587 300,00	+287 700,00	875 000,00
2028	543 300,00	+299 700,00	843 000,00
2029	492 300,00	+146 700,00	639 000,00
2030	441 300,00	+173 700,00	615 000,00
2031	393 300,00	+198 700,00	592 000,00
2032	348 300,00	+161 700,00	510 000,00
2033	302 300,00	+125 700,00	428 000,00
2034	90 000,00	+258 000,00	348 000,00
2035	54 000,00	+216 000,00	270 000,00
2036	18 000,00	+172 500,00	190 500,00
2037	-	+112 500,00	112 500,00
2038	-	+37 500,00	37 500,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chojna:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 5 460 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 5 460 000,00 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 002 585,90	+5 460 000,00	9 462 585,90
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+5 460 000,00	5 460 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	1 200 000,00	+200 000,00	1 400 000,00
2032	1 200 000,00	+200 000,00	1 400 000,00
2033	1 200 000,00	+200 000,00	1 400 000,00
2034	800 000,00	+600 000,00	1 400 000,00
2035	800 000,00	+600 000,00	1 400 000,00
2036	800 000,00	+660 000,00	1 460 000,00
2037	-	+1 500 000,00	1 500 000,00
2038	-	+1 500 000,00	1 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 5 460 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2031-2038. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 9. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2024	0,00	5 460 000,00	0,00	5 460 000,00
2025	5 460 000,00	0,00	0,00	5 460 000,00
2026	5 460 000,00	0,00	0,00	5 460 000,00
2027	5 460 000,00	0,00	0,00	5 460 000,00
2028	5 460 000,00	0,00	0,00	5 460 000,00
2029	5 460 000,00	0,00	0,00	5 460 000,00
2030	5 460 000,00	0,00	0,00	5 460 000,00
2031	5 460 000,00	0,00	200 000,00	5 260 000,00
2032	5 260 000,00	0,00	200 000,00	5 060 000,00
2033	5 060 000,00	0,00	200 000,00	4 860 000,00
2034	4 860 000,00	0,00	600 000,00	4 260 000,00
2035	4 260 000,00	0,00	600 000,00	3 660 000,00
2036	3 660 000,00	0,00	660 000,00	3 000 000,00
2037	3 000 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2038	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2038. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 10. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Chojna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2025	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00
2026	770 000,00	0,00	770 000,00
2027	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2028	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2029	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2030	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2031	1 200 000,00	200 000,00	1 400 000,00
2032	1 200 000,00	200 000,00	1 400 000,00
2033	1 200 000,00	200 000,00	1 400 000,00
2034	800 000,00	600 000,00	1 400 000,00
2035	800 000,00	600 000,00	1 400 000,00
2036	800 000,00	660 000,00	1 460 000,00
2037	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2038	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chojna na lata 2024-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 11. 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,09%	10,90%	TAK	11,75%	TAK
2025	5,59%	7,98%	TAK	8,83%	TAK
2026	2,83%	2,49%	NIE	3,58%	TAK
2027	2,98%	2,11%	NIE	3,20%	TAK
2028	3,47%	2,69%	NIE	3,79%	TAK
2029	3,08%	2,12%	NIE	3,22%	TAK
2030	2,97%	2,08%	NIE	3,18%	TAK
2031	2,87%	4,08%	TAK	4,08%	TAK
2032	2,68%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2033	2,51%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2034	2,34%	5,23%	TAK	5,23%	TAK
2035	2,18%	5,21%	TAK	5,21%	TAK
2036	2,11%	5,18%	TAK	5,18%	TAK
2037	2,02%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2038	1,90%	5,03%	TAK	5,03%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W latach 2026-2030 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2023 jest przekroczone, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2023 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Lepsza jakość życia-rozwoj usług społecznych świadczonych w społeczności lokalnej w Gminie Chojna – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 888 915,20 zł, w tym w 2024 r. – 451 310,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 888 915,20 zł. Jednostką realizującą jest OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CHOJNIE.

2. Prolog rodzinny – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 180 580,00 zł, w tym w 2024 r. – 58 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 180 580,00 zł. Jednostką realizującą jest OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CHOJNIE.

3. Dotacja na wykonanie prac w zabytkowym obiekcie sakralnym - Kościół Mariacki w Chojnie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 850 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 16 800,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 850 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Chojna.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2027 roku na 2028 rok.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 12. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	670 002,16	+509 810,00	1 179 812,16
2025	531 648,64	+1 222 424,00	1 754 072,64
2026	0,00	+793 539,20	793 539,20
2027	0,00	+314 654,00	314 654,00
2028	0,00	+229 068,00	229 068,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 13. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	22 160 737,25	+16 800,00	22 177 537,25
2025	4 728 800,00	+833 200,00	5 562 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chojna spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2038 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytucznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.