

Projekt

z dnia 5 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

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

z dnia 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2024-2038

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756) uchwala 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 2024-2038 z późniejszymi zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chojna na lata 2024-2038 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Chojna, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały - określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) 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 VII/..../2024

Rady Miejskiej w Chojnie

z dnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Z dnia 2024 r.									
		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⁾	w tym:		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	88 366 773,58	78 396 719,05	10 729 577,00	620 350,00	26 189 617,00	17 974 488,51	22 882 686,54	9 411 000,00	9 970 054,53	1 315 000,00	8 630 054,53
2025	102 936 514,00	79 896 355,00	32 632 864,92	672 600,30	12 530 328,77	12 081 804,05	21 978 756,96	9 880 000,00	23 040 159,00	1 250 000,00	21 755 359,00
2026	84 425 003,00	83 252 003,00	34 003 445,00	700 850,00	13 056 603,00	12 589 240,00	22 901 865,00	10 294 960,00	1 173 000,00	1 173 000,00	0,00
2027	87 184 515,00	85 832 815,00	35 057 552,00	722 576,00	13 461 358,00	12 979 506,00	23 611 823,00	10 614 104,00	1 351 700,00	1 351 700,00	0,00
2028	88 236 133,00	88 236 133,00	36 039 163,00	742 808,00	13 838 276,00	13 342 932,00	24 272 954,00	10 911 299,00	0,00	0,00	0,00
2029	90 706 746,00	90 706 746,00	37 048 260,00	763 607,00	14 225 748,00	13 716 534,00	24 952 597,00	11 216 815,00	0,00	0,00	0,00
2030	92 974 414,00	92 974 414,00	37 974 466,00	782 697,00	14 581 392,00	14 059 447,00	25 576 412,00	11 497 235,00	0,00	0,00	0,00
2031	95 298 774,00	95 298 774,00	38 923 828,00	802 264,00	14 945 927,00	14 410 933,00	26 215 822,00	11 784 666,00	0,00	0,00	0,00
2032	97 681 244,00	97 681 244,00	39 896 924,00	822 321,00	15 319 575,00	14 771 206,00	26 871 218,00	12 079 283,00	0,00	0,00	0,00
2033	100 123 274,00	100 123 274,00	40 894 347,00	842 879,00	15 702 564,00	15 140 486,00	27 542 998,00	12 381 265,00	0,00	0,00	0,00
2034	102 626 356,00	102 626 356,00	41 916 706,00	863 951,00	16 095 128,00	15 518 998,00	28 231 573,00	12 690 797,00	0,00	0,00	0,00
2035	105 192 015,00	105 192 015,00	42 964 624,00	885 550,00	16 497 506,00	15 906 973,00	28 937 362,00	13 008 067,00	0,00	0,00	0,00
2036	107 821 816,00	107 821 816,00	44 038 740,00	907 689,00	16 909 944,00	16 304 647,00	29 660 796,00	13 333 269,00	0,00	0,00	0,00
2037	110 517 361,00	110 517 361,00	45 139 708,00	930 381,00	17 332 693,00	16 712 263,00	30 402 316,00	13 666 601,00	0,00	0,00	0,00
2038	113 280 296,00	113 280 296,00	46 268 201,00	953 641,00	17 766 010,00	17 130 070,00	31 162 374,00	14 008 266,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
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	95 569 896,48	81 417 826,53	39 198 704,06	0,00	0,00	1 062 495,00	0,00	0,00	0,00	14 152 069,95	14 152 069,95	317 270,77
2025	105 250 970,00	80 303 374,00	38 656 115,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	24 947 596,00	24 947 596,00	1 396 320,00
2026	84 055 003,00	80 036 446,10	39 854 455,00	0,00	0,00	1 007 432,00	0,00	0,00	0,00	4 018 556,90	4 018 556,90	0,00
2027	86 159 515,00	81 460 934,00	40 890 671,00	0,00	0,00	886 435,00	0,00	0,00	0,00	4 698 581,00	4 698 581,00	0,00
2028	86 811 133,00	82 839 999,00	41 912 938,00	0,00	0,00	747 185,00	0,00	0,00	0,00	3 971 134,00	3 971 134,00	0,00
2029	89 281 746,00	84 798 282,00	43 002 674,00	0,00	0,00	611 235,00	0,00	0,00	0,00	4 483 464,00	4 483 464,00	0,00
2030	91 549 414,00	86 824 011,00	44 120 744,00	0,00	0,00	489 285,00	0,00	0,00	0,00	4 725 403,00	4 725 403,00	0,00
2031	93 738 774,00	88 911 955,00	45 245 823,00	0,00	0,00	396 800,00	0,00	0,00	0,00	4 826 819,00	4 826 819,00	0,00
2032	96 096 244,00	91 074 109,00	46 376 969,00	0,00	0,00	346 075,00	0,00	0,00	0,00	5 022 135,00	5 022 135,00	0,00
2033	98 538 274,00	93 291 460,00	47 536 393,00	0,00	0,00	295 225,00	0,00	0,00	0,00	5 246 814,00	5 246 814,00	0,00
2034	101 041 356,00	95 541 748,00	48 701 035,00	0,00	0,00	244 375,00	0,00	0,00	0,00	5 499 608,00	5 499 608,00	0,00
2035	103 607 015,00	97 848 981,00	49 894 210,00	0,00	0,00	193 525,00	0,00	0,00	0,00	5 758 034,00	5 758 034,00	0,00
2036	105 961 816,00	100 187 498,00	51 091 671,00	0,00	0,00	140 550,00	0,00	0,00	0,00	5 774 318,00	5 774 318,00	0,00
2037	108 617 361,00	102 581 780,00	52 317 871,00	0,00	0,00	84 750,00	0,00	0,00	0,00	6 035 581,00	6 035 581,00	0,00
2038	111 380 296,00	105 009 229,00	53 547 341,00	0,00	0,00	28 250,00	0,00	0,00	0,00	6 371 067,00	6 371 067,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	-2 314 456,00	0,00	4 814 456,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	2 614 456,00	114 456,00
2026	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 585 000,00	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 585 000,00	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 585 000,00	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 585 000,00	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 585 000,00	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 585 000,00	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 585 000,00	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 585 000,00	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	-3 021 107,48	981 478,42	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	19 230 000,00	0,00	-407 019,00	2 207 437,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 860 000,00	0,00	3 215 556,90	3 215 556,90	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 835 000,00	0,00	4 371 881,00	4 371 881,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 410 000,00	0,00	5 396 134,00	5 396 134,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 985 000,00	0,00	5 908 464,00	5 908 464,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 560 000,00	0,00	6 150 403,00	6 150 403,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	6 386 819,00	6 386 819,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 415 000,00	0,00	6 607 135,00	6 607 135,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 830 000,00	0,00	6 831 814,00	6 831 814,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 245 000,00	0,00	7 084 608,00	7 084 608,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 660 000,00	0,00	7 343 034,00	7 343 034,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	7 634 318,00	7 634 318,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	7 935 581,00	7 935 581,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 271 067,00	8 271 067,00	

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	5,07%	-3,52%	-1,35%	10,90%	11,75%	TAK	TAK
2025	5,60%	1,43%	x	7,90%	8,74%	TAK	TAK
2026	1,95%	5,98%	x	1,88%	2,97%	NIE	TAK
2027	2,62%	7,22%	x	1,59%	2,68%	NIE	TAK
2028	2,90%	8,20%	x	2,46%	3,55%	NIE	TAK
2029	2,64%	8,47%	x	2,31%	3,40%	NIE	TAK
2030	2,43%	8,41%	x	2,72%	3,81%	TAK	TAK
2031	2,42%	8,39%	x	5,17%	5,17%	TAK	TAK
2032	2,33%	8,39%	x	6,87%	6,87%	TAK	TAK
2033	2,21%	8,39%	x	7,87%	7,87%	TAK	TAK
2034	2,10%	8,41%	x	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2035	1,99%	8,44%	x	8,38%	8,38%	TAK	TAK
2036	2,19%	8,50%	x	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2037	2,12%	8,55%	x	8,42%	8,42%	TAK	TAK
2038	2,01%	8,63%	x	8,44%	8,44%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	1 572 350,67	1 572 350,67	1 432 507,38	564 454,97	564 454,97	479 037,23	1 402 363,14	1 402 363,14	1 209 168,37
2025	1 649 865,05	1 649 865,05	1 480 370,74	0,00	0,00	0,00	2 033 076,55	1 728 088,64	1 549 308,33
2026	793 539,20	793 539,20	710 122,99	0,00	0,00	0,00	793 539,20	793 539,20	710 122,99
2027	314 654,00	314 654,00	281 520,93	0,00	0,00	0,00	314 654,00	314 654,00	281 520,93
2028	229 068,00	229 068,00	204 947,14	0,00	0,00	0,00	229 068,00	229 068,00	204 947,14
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	80 454,97	80 454,97	77 317,23	12 534 281,42	1 099 323,28	11 434 958,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 939 681,00	5 939 681,00	5 319 681,00	14 731 876,55	2 033 076,55	12 698 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	584 569,20	584 569,20	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:					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, 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	370 000,00	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 VII/..../2024

Rady Miejskiej w Chojnie

kwoty w zł

z dnia 2024 r.

Rady Miejskiej w Chojnie										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 2024 r.				
			Od	Do		Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 099 638,87	12 534 281,42	14 730 876,55	584 569,20	314 654,00	229 068,00
1.a	- wydatki bieżące				4 260 691,03	1 099 323,28	2 033 076,55	584 569,20	314 654,00	229 068,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 838 947,84	11 434 958,14	12 697 800,00	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	1 179 778,25	2 517 076,55	584 569,20	314 654,00	229 068,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 260 691,03	1 099 323,28	2 033 076,55	584 569,20	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	22 324,50	447 913,80	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	720 957,53	478 938,78	242 018,75	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Lepsza jakość życia-rozwoj usług społecznych świadczonych w społeczności lokalnej w Gminie Chojna	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CHOJNIE	2024	2026	1 888 915,20	539 560,00	1 079 440,00	269 915,20	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				564 454,97	80 454,97	484 000,00	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	0,00	484 000,00	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	80 454,97	80 454,97	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				33 274 492,87	11 354 503,17	12 213 800,00	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				33 274 492,87	11 354 503,17	12 213 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Jelenin	Gmina Chojna	2017	2025	640 097,44	90 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa infrastruktury drogowej w Chojnie	Urząd Miejski Chojna	2022	2024	5 580 256,40	2 509 032,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wielopokoleniowe Centrum Spotkań - Poprawa jakości życia mieszkańców	Gmina Chojna	2022	2024	4 721 027,00	1 798 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa rurociągu tłocznego kanalizacji sanitarnej od m. Strzelczyn do lokalnej oczyszczalni ścieków w m. Grzybno	Urząd Miejski Chojna	2021	2024	208 285,00	114 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	7 830 069,32
1.a	3 759 427,75
1.b	4 070 641,57
1.1	4 243 427,75
1.1.1	3 759 427,75
1.1.1.1	447 913,80
1.1.1.2	242 018,75
1.1.1.3	1 888 915,20
1.1.1.4	1 180 580,00
1.1.2	484 000,00
1.1.2.1	484 000,00
1.1.2.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	3 586 641,57
1.3.1	0,00
1.3.2	3 586 641,57
1.3.2.1	3 942,64
1.3.2.2	808,12
1.3.2.3	5 015,64
1.3.2.4	0,00

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	2025	6 500 114,00	2 621 470,00	1 136 031,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Poprawa infrastruktury bezpieczeństwa przeciwpożarowego, zwalczania klęsk żywiołowych i zagrożeń ekologicznych	Urząd Miejski Chojna	2023	2025	1 251 000,00	250 000,00	1 000 000,00	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	4 373 507,00	432 507,00	3 940 000,00	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	2025	2 667 000,00	20 000,00	2 580 000,00	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	2025	61 900,00	60 900,00	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	3 810 363,00	1 942 601,00	1 867 762,00	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	1 205 605,00	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	204 388,03	79 277,77	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	163 317,00	496 683,00	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	840 000,00	16 800,00	823 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Dotacja na wykonanie renowacji zabytkowej ambony w kościele w Rurce	Urząd Miejski Chojna	2024	2025	149 000,00	2 980,00	146 020,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Dotacja na wykonanie projektu restauracji kaplicy Świętej Gertrudy w Chojnie	Urząd Miejski Chojna	2024	2025	145 000,00	2 900,00	142 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Dotacja na wykonanie renowacji zabytkowej stolarki drzwiowej w kościele p.w.MB Szkaplerznej w Jeleninie	Urząd Miejski Chojna	2024	2025	82 000,00	1 996,00	80 004,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.5	156 747,05
1.3.2.6	1 845,00
1.3.2.7	22 903,17
1.3.2.8	2 565 240,00
1.3.2.9	0,00
1.3.2.10	0,00
1.3.2.11	482 858,72
1.3.2.12	598,23
1.3.2.13	0,00
1.3.2.14	346 683,00
1.3.2.15	0,00
1.3.2.16	0,00
1.3.2.17	0,00
1.3.2.18	0,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chojna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 637 816,79 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 396 537,58 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 758 720,79 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 637 816,79 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 920 991,63 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 283 174,84 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	87 728 956,79	+637 816,79	88 366 773,58
Dochody bieżące	76 000 181,47	+2 396 537,58	78 396 719,05
Dotacje bieżące	15 606 492,73	+2 367 995,78	17 974 488,51
Pozostałe	22 854 144,74	+28 541,80	22 882 686,54
Dochody majątkowe	11 728 775,32	-1 758 720,79	9 970 054,53
Wydatki ogółem	94 932 079,69	+637 816,79	95 569 896,48
Wydatki bieżące	79 496 834,90	+1 920 991,63	81 417 826,53
Wynagrodzenia i pochodne	38 713 006,23	+485 697,83	39 198 704,06
Pozostałe wydatki bieżące	39 721 333,67	+1 435 293,80	41 156 627,47
Wydatki majątkowe	15 435 244,79	-1 283 174,84	14 152 069,95

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chojna wartości dla roku 2025 dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2025 r., z kolei prognozę dochodów i wydatków od 2026 r. dostosowano do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2025-2038. Szczegółowy opis zastosowanej metodologii prognozowania dochodów i wydatków bieżących oraz założenia dotyczące przychodów i rozchodów przedstawiono w objaśnieniach do projektu WPF.

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]
2025	73 963 982,64	+5 932 372,36	79 896 355,00
2026	75 846 283,00	+7 405 720,00	83 252 003,00
2027	77 891 381,00	+7 941 434,00	85 832 815,00
2028	80 065 244,00	+8 170 889,00	88 236 133,00
2029	82 176 304,00	+8 530 442,00	90 706 746,00
2030	84 263 230,00	+8 711 184,00	92 974 414,00
2031	86 287 813,00	+9 010 961,00	95 298 774,00
2032	88 277 190,00	+9 404 054,00	97 681 244,00
2033	90 312 669,00	+9 810 605,00	100 123 274,00

2034	92 395 326,00	+10 231 030,00	102 626 356,00
2035	94 453 604,00	+10 738 411,00	105 192 015,00
2036	96 504 130,00	+11 317 686,00	107 821 816,00
2037	98 144 701,00	+12 372 660,00	110 517 361,00
2038	99 715 016,00	+13 565 280,00	113 280 296,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	21 755 938,00	+1 284 221,00	23 040 159,00
2026	1 100 000,00	+73 000,00	1 173 000,00
2027	900 000,00	+451 700,00	1 351 700,00

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	71 195 041,64	+9 108 332,36	80 303 374,00
2026	72 713 244,00	+7 323 202,10	80 036 446,10
2027	74 501 593,00	+6 959 341,00	81 460 934,00
2028	76 330 993,00	+6 509 006,00	82 839 999,00
2029	78 202 666,00	+6 595 616,00	84 798 282,00
2030	80 175 206,00	+6 648 805,00	86 824 011,00
2031	82 161 973,00	+6 749 982,00	88 911 955,00
2032	84 161 038,00	+6 913 071,00	91 074 109,00
2033	86 213 245,00	+7 078 215,00	93 291 460,00
2034	88 276 828,00	+7 264 920,00	95 541 748,00
2035	90 349 781,00	+7 499 200,00	97 848 981,00
2036	92 473 878,00	+7 713 620,00	100 187 498,00
2037	94 604 502,00	+7 977 278,00	102 581 780,00
2038	96 741 172,00	+8 268 057,00	105 009 229,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	22 424 879,00	+2 522 717,00	24 947 596,00
2026	3 463 039,00	+555 517,90	4 018 556,90
2027	3 289 788,00	+1 408 793,00	4 698 581,00
2028	2 334 251,00	+1 636 883,00	3 971 134,00
2029	2 573 638,00	+1 909 826,00	4 483 464,00
2030	2 688 024,00	+2 037 379,00	4 725 403,00
2031	2 725 840,00	+2 100 979,00	4 826 819,00
2032	2 716 152,00	+2 305 983,00	5 022 135,00
2033	2 699 424,00	+2 547 390,00	5 246 814,00
2034	2 718 498,00	+2 781 110,00	5 499 608,00
2035	2 703 823,00	+3 054 211,00	5 758 034,00
2036	2 570 252,00	+3 204 066,00	5 774 318,00
2037	2 040 199,00	+3 995 382,00	6 035 581,00
2038	1 473 844,00	+4 897 223,00	6 371 067,00

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	1 342 320,00	-42 320,00	1 300 000,00
2026	1 207 395,00	-199 963,00	1 007 432,00
2027	1 060 220,00	-173 785,00	886 435,00
2028	901 420,00	-154 235,00	747 185,00
2029	769 920,00	-158 685,00	611 235,00
2030	685 920,00	-196 635,00	489 285,00
2031	602 720,00	-205 920,00	396 800,00
2032	520 320,00	-174 245,00	346 075,00
2033	437 920,00	-142 695,00	295 225,00
2034	357 120,00	-112 745,00	244 375,00
2035	277 920,00	-84 395,00	193 525,00
2036	197 160,00	-56 610,00	140 550,00
2037	117 000,00	-32 250,00	84 750,00
2038	39 000,00	-10 750,00	28 250,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chojna:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 7. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+2 200 000,00	2 200 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 8. Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+2 614 456,00	2 614 456,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 9. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 100 000,00	+400 000,00	2 500 000,00
2026	770 000,00	-400 000,00	370 000,00
2027	1 000 000,00	+25 000,00	1 025 000,00
2028	1 400 000,00	+25 000,00	1 425 000,00
2029	1 400 000,00	+25 000,00	1 425 000,00
2030	1 400 000,00	+25 000,00	1 425 000,00
2031	1 400 000,00	+160 000,00	1 560 000,00
2032	1 400 000,00	+185 000,00	1 585 000,00
2033	1 400 000,00	+185 000,00	1 585 000,00
2034	1 400 000,00	+185 000,00	1 585 000,00
2035	1 400 000,00	+185 000,00	1 585 000,00
2036	1 460 000,00	+400 000,00	1 860 000,00
2037	1 500 000,00	+400 000,00	1 900 000,00

2038	1 500 000,00	+400 000,00	1 900 000,00
------	--------------	-------------	--------------

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 7 660 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2027-2038. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 10. 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	2 200 000,00	0,00	7 660 000,00
2026	7 660 000,00	0,00	0,00	7 660 000,00
2027	7 660 000,00	0,00	25 000,00	7 635 000,00
2028	7 635 000,00	0,00	25 000,00	7 610 000,00
2029	7 610 000,00	0,00	25 000,00	7 585 000,00
2030	7 585 000,00	0,00	25 000,00	7 560 000,00
2031	7 560 000,00	0,00	360 000,00	7 200 000,00
2032	7 200 000,00	0,00	385 000,00	6 815 000,00
2033	6 815 000,00	0,00	385 000,00	6 430 000,00
2034	6 430 000,00	0,00	785 000,00	5 645 000,00
2035	5 645 000,00	0,00	785 000,00	4 860 000,00
2036	4 860 000,00	0,00	1 060 000,00	3 800 000,00
2037	3 800 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2038	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 11. Spłata 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	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2026	370 000,00	0,00	370 000,00
2027	1 000 000,00	25 000,00	1 025 000,00
2028	1 400 000,00	25 000,00	1 425 000,00
2029	1 400 000,00	25 000,00	1 425 000,00
2030	1 400 000,00	25 000,00	1 425 000,00
2031	1 200 000,00	360 000,00	1 560 000,00
2032	1 200 000,00	385 000,00	1 585 000,00
2033	1 200 000,00	385 000,00	1 585 000,00
2034	800 000,00	785 000,00	1 585 000,00
2035	800 000,00	785 000,00	1 585 000,00
2036	800 000,00	1 060 000,00	1 860 000,00
2037	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2038	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00

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 12. 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	5,07%	10,90%	TAK	11,75%	TAK
2025	5,60%	7,90%	TAK	8,74%	TAK
2026	1,95%	1,88%	NIE	2,97%	TAK
2027	2,62%	1,59%	NIE	2,68%	TAK
2028	2,90%	2,46%	NIE	3,55%	TAK
2029	2,64%	2,31%	NIE	3,40%	TAK
2030	2,43%	2,72%	TAK	3,81%	TAK
2031	2,42%	5,17%	TAK	5,17%	TAK
2032	2,33%	6,87%	TAK	6,87%	TAK
2033	2,21%	7,87%	TAK	7,87%	TAK
2034	2,10%	8,21%	TAK	8,21%	TAK
2035	1,99%	8,38%	TAK	8,38%	TAK
2036	2,19%	8,41%	TAK	8,41%	TAK
2037	2,12%	8,42%	TAK	8,42%	TAK
2038	2,01%	8,44%	TAK	8,44%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W latach 2026-2029 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2023 jest przekroczona, 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[...]”.

W zakresie załącznika przedsięwzięć dokonano ujednolicenia wykazu planowanych zadań wieloletnich z projektem WPF w zakresie kwot nakładów, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitów zobowiązań. Wskazać przy tym należy, że w załączniku przedsięwzięć w dalszym ciągu uwzględnia się realizację zadań, których zakończenie nastąpi w 2024 r.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Dotacja na wykonanie renowacji zabytkowej stolarki drzwiowej w kościele p.w.MB Szkaplerznej w Jeleninie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 82 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 1 996,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Chojna.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Chojna – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:

- a.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 158 283,91 zł;
- b.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 158 283,91 zł;
- c.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 22 324,50 zł;

2) Zrównoważony rozwój edukacji ogólnej w Gminie Chojna – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:

d.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 454,97 zł;

- e.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 489 393,75 zł;
- 3) Lepsza jakość życia-rozwoj usług społecznych świadczonych w społeczności lokalnej w Gminie Chojna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- f.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 88 250,00 zł;
- g.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 88 250,00 zł;
- 4) Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Chojna – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
- h.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 145 200,00 zł;
- i.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 145 200,00 zł;
- 5) Zrównoważony rozwój edukacji ogólnej w Gminie Chojna – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
- j.zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 454,97 zł;
- k.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 70 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- 1) Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Jelenin – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- l.zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 000,00 zł;
- m.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 2 000,00 zł;
- n.zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 570,93 zł;
- o.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 2) Przebudowa infrastruktury drogowej w Chojnie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- p.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 90 967,60 zł;
- q.zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 808,12 zł;
- 3) Wielopokoleniowe Centrum Spotkań – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- r.zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 58 000,00 zł;
- s.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 90 000,00 zł;
- t.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 265 055,36 zł;
- 4) Budowa rurociągu tłocznego kanalizacji sanitarnej od m. Strzelczyn do lokalnej oczyszczalni ścieków w m. Grzybno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- u.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 691 715,00 zł;
- 5) Przebudowa świetlic wiejskich w miejscowościach: Jelenin Strzelczyn Godków Osiedle oraz budowa miejsca spotkań ochotniczych straży pożarnych w Krajniku Dolnym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- v.zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 100 001,00 zł;
- w.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 51 161,00 zł;
- x.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 51 161,00 zł;
- y.zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 146 166,14 zł;
- 6) Poprawa infrastruktury bezpieczeństwa przeciwpożarowego, zwalczania klęsk żywiołowych i zagrożeń ekologicznych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- z.zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 000,00 zł;
- aa.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 984,00 zł;

- 7) Poprawa gospodarki ściekowej na terenie miejscowości Grzybno i Strzelczyn – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- bb.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 856 443,00 zł;
 - cc.zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 22 903,17 zł;
- 8) Działania proekologiczne i prozdrowotne na terenie Gminy Chojna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- dd.zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 20 000,00 zł;
 - ee.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 20 000,00 zł;
 - ff.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 14 760,00 zł;
- 9) Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej nr 2 w Chojnie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- gg.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 898 100,00 zł;
 - hh.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 899 100,00 zł;
 - ii.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 899 100,00 zł;
- 10) Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez poprawę stanu dróg na terenie gminy Chojna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- jj.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 467 397,51 zł;
 - kk.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 423 899,00 zł;
 - ll.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 423 900,00 zł;
 - mm.zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 482 858,72 zł;
- 11) Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu jako remont nawierzchni na ul. Narciarskiej w miejscowości Chojna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- nn.zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 000,00 zł;
- 12) Program Ciepłe mieszkanie I edycja – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- oo.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 155 611,97 zł;
 - pp.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 82 389,74 zł;
- 13) Program Ciepłe mieszkanie II edycja – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- qq.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 354 183,00 zł;
 - rr.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 354 183,00 zł;
 - ss.zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 61 683,00 zł;
- 14) Dotacja na wykonanie prac w zabytkowym obiekcie sakralnym - Kościół Mariacki w Chojnie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- tt.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł;
- 15) Dotacja na wykonanie renowacji zabytkowej ambony w kościele w Rurce – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- uu.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 150 000,00 zł;
- 16) Dotacja na wykonanie projektu restauracji kaplicy Świętej Gertrudy w Chojnie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- vv.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 145 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 179 812,16	-80 488,88	1 099 323,28
2025	1 754 072,64	+279 003,91	2 033 076,55
2026	793 539,20	-208 970,00	584 569,20

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 14. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	12 642 562,14	-1 207 604,00	11 434 958,14
2025	13 521 452,00	-822 652,00	12 698 800,00

Źródło: opracowanie własne.

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.