

Projekt

z dnia 15 października 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XVII/.../2025
RADY MIEJSKIEJ W CHOJNIE**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2025-2038

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, z 2022 r. poz. 1079, z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907, z 2025 r. poz. 39, poz. 1180) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr VII/54/2024 Rady Miejskiej w Chojnie z dnia 12 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2025-2038 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chojna na lata 2025-2038 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 XVII/.../2025

Rady Miejskiej w Chojnie

z dnia 2025 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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	107 184 420,71	85 310 191,84	32 632 864,92	672 600,30	12 702 835,77	16 325 114,21	22 976 776,64	9 880 000,00	21 874 228,87	1 250 000,00	20 589 428,87
2026	93 163 084,01	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	9 911 081,01	1 173 000,00	8 738 081,01
2027	89 010 142,00	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	3 177 327,00	1 173 000,00	2 004 327,00
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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2025	114 323 648,40	88 219 898,40	42 693 283,60	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	26 103 750,00	26 103 750,00	901 056,64
2026	91 193 084,01	80 256 624,10	39 854 455,00	0,00	0,00	1 227 610,00	0,00	0,00	0,00	10 936 459,91	10 936 459,91	1 250 000,00
2027	87 010 142,00	81 610 647,00	40 890 671,00	0,00	0,00	1 036 148,00	0,00	0,00	0,00	5 399 495,00	5 399 495,00	0,00
2028	86 236 133,00	82 946 522,00	41 912 938,00	0,00	0,00	853 708,00	0,00	0,00	0,00	3 289 611,00	3 289 611,00	0,00
2029	88 706 746,00	84 872 475,00	43 002 674,00	0,00	0,00	685 428,00	0,00	0,00	0,00	3 834 271,00	3 834 271,00	0,00
2030	90 974 414,00	86 865 874,00	44 120 744,00	0,00	0,00	531 148,00	0,00	0,00	0,00	4 108 540,00	4 108 540,00	0,00
2031	93 298 774,00	88 922 163,00	45 245 823,00	0,00	0,00	407 008,00	0,00	0,00	0,00	4 376 611,00	4 376 611,00	0,00
2032	96 021 244,00	91 062 693,00	46 376 969,00	0,00	0,00	334 659,00	0,00	0,00	0,00	4 958 551,00	4 958 551,00	0,00
2033	98 723 274,00	93 274 835,00	47 536 393,00	0,00	0,00	278 600,00	0,00	0,00	0,00	5 448 439,00	5 448 439,00	0,00
2034	101 226 356,00	95 526 973,00	48 701 035,00	0,00	0,00	229 600,00	0,00	0,00	0,00	5 699 383,00	5 699 383,00	0,00
2035	103 792 015,00	97 836 056,00	49 894 210,00	0,00	0,00	180 600,00	0,00	0,00	0,00	5 955 959,00	5 955 959,00	0,00
2036	106 361 816,00	100 177 498,00	51 091 671,00	0,00	0,00	130 550,00	0,00	0,00	0,00	6 184 318,00	6 184 318,00	0,00
2037	109 017 361,00	102 575 780,00	52 317 871,00	0,00	0,00	78 750,00	0,00	0,00	0,00	6 441 581,00	6 441 581,00	0,00
2038	111 780 296,00	105 007 229,00	53 547 341,00	0,00	0,00	26 250,00	0,00	0,00	0,00	6 773 067,00	6 773 067,00	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:	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
2025	-7 139 227,69	0,00	9 639 227,69	5 260 000,00	3 060 000,00	1 527 231,02	1 527 231,02	2 592 533,67	2 551 996,67
2026	1 970 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 660 000,00	1 660 000,00	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:			
	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			z tego:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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
2025	259 463,00	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	1 970 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00	1 660 000,00	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:	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 290 000,00	0,00	-2 909 706,56	1 469 521,13	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 320 000,00	0,00	2 995 378,90	2 995 378,90	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 320 000,00	0,00	4 222 168,00	4 222 168,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 320 000,00	0,00	5 289 611,00	5 289 611,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 320 000,00	0,00	5 834 271,00	5 834 271,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 320 000,00	0,00	6 108 540,00	6 108 540,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 320 000,00	0,00	6 376 611,00	6 376 611,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 660 000,00	0,00	6 618 551,00	6 618 551,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 260 000,00	0,00	6 848 439,00	6 848 439,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 860 000,00	0,00	7 099 383,00	7 099 383,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 460 000,00	0,00	7 355 959,00	7 355 959,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	7 644 318,00	7 644 318,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	7 941 581,00	7 941 581,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 273 067,00	8 273 067,00	

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
2025	5,51%	-0,61%	8,77%	9,71%	TAK	TAK
2026	4,53%	5,68%	5,59%	6,53%	TAK	TAK
2027	4,17%	7,22%	4,42%	5,37%	TAK	TAK
2028	3,81%	8,20%	4,75%	5,69%	TAK	TAK
2029	3,49%	8,47%	4,01%	4,95%	TAK	TAK
2030	3,21%	8,41%	4,05%	5,00%	TAK	TAK
2031	2,98%	8,39%	5,17%	6,11%	TAK	TAK
2032	2,41%	8,39%	6,54%	6,54%	TAK	TAK
2033	1,98%	8,39%	7,82%	7,82%	TAK	TAK
2034	1,87%	8,41%	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2035	1,77%	8,44%	8,38%	8,38%	TAK	TAK
2036	1,74%	8,50%	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2037	1,68%	8,55%	8,42%	8,42%	TAK	TAK
2038	1,59%	8,63%	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:			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
2025	1 691 689,07	1 691 689,07	1 535 934,53	6 421 557,97	6 421 557,97	6 421 150,23	2 880 522,49	2 880 522,49	2 527 431,01
2026	793 539,20	793 539,20	710 122,99	0,00	0,00	0,00	597 938,91	584 569,20	584 569,20
2027	314 654,00	314 654,00	281 520,93	0,00	0,00	0,00	328 023,71	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
2025	11 386 908,77	11 386 908,77	9 560 883,27	18 832 074,55	2 800 798,80	16 031 275,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 722 943,00	0,00	0,00	7 430 992,99	597 938,91	6 833 054,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 393 103,08	0,00	0,00	2 721 126,79	328 023,71	2 393 103,08	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										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2025	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 500 000,00	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 XVII/.../2025

Rady Miejskiej w Chojnie

kwoty w zł

z dnia 2025 r.

Rady Miejskiej w Chojnie										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 2025 r.				
			Od	Do		Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 528 328,44	18 832 074,55	7 430 992,99	2 721 126,79	229 068,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				4 300 800,16	2 800 798,80	597 938,91	328 023,71	229 068,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 227 528,28	16 031 275,75	6 833 054,08	2 393 103,08	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:				13 501 147,98	6 906 628,06	3 233 392,99	2 721 126,79	229 068,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 300 800,16	2 800 798,80	597 938,91	328 023,71	229 068,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Chojna	Urząd Miejski Chojna	2024	2025	470 238,30	447 913,80	0,00	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	442 571,34	0,00	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	1 619 000,00	269 915,20	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Prolog rodzinny	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CHOJNIE	2024	2028	1 180 580,00	277 943,95	314 654,00	314 654,00	229 068,00	0,00
1.1.1.5	Zakup sprzętu i wyposażenia dla OSP z terenu gminy Chojna w ramach projektu: Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu zmian klimatycznych	Urząd Miejski Chojna	2025	2027	40 109,13	13 369,71	13 369,71	13 369,71	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 200 347,82	4 105 829,26	2 635 454,08	2 393 103,08	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sieci wodociągowej relacji Lisie Pole-Lisie Pola-Strzelczyn gm. Chojna	Urząd Miejski Chojna	2024	2025	3 519 904,61	3 518 904,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Chojna	Urząd Miejski Chojna	2024	2025	484 000,00	484 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zrównoważony rozwój edukacji ogólnej w Gminie Chojna	ADMINISTRACJA SZKÓŁ I INFRASTRUKTURY SPOŁECZNEJ W CHOJNIE	2024	2025	80 454,97	15 493,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Dotacja celowa dla OSP na realizację projektu pn.: "Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu zmian klimatycznych"	Urząd Miejski Chojna	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Mała retencja wodna dla gmin Chojna i Banie - budowa zbiornika w Brwicach	Urząd Miejski Chojna	2025	2027	3 206 975,00	38 560,00	800 383,00	2 368 032,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Zielona Chojna - rozwój zieleni na terenie miasta i gminy Chojna	CHOJNA	2025	2026	1 833 800,00	23 800,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Zakup sprzętu i wyposażenia dla OSP z terenu gminy Chojna w ramach projektu: Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu zmian klimatycznych	Urząd Miejski Chojna	2025	2027	75 213,24	25 071,08	25 071,08	25 071,08	0,00	0,00

Strona 1 z 4

L.p.	Limit zobowiązań
1	9 038 647,32
1.a	3 012 041,39
1.b	6 026 605,93
1.1	8 091 737,58
1.1.1	3 012 041,39
1.1.1.1	216 612,31
1.1.1.2	0,00
1.1.1.3	1 619 000,00
1.1.1.4	1 136 319,95
1.1.1.5	40 109,13
1.1.2	5 079 696,19
1.1.2.1	5 900,87
1.1.2.2	20 167,08
1.1.2.3	0,00
1.1.2.4	0,00
1.1.2.5	3 168 415,00
1.1.2.6	1 810 000,00
1.1.2.7	75 213,24

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
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				25 027 180,46	11 925 446,49	4 197 600,00	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				25 027 180,46	11 925 446,49	4 197 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Jelenin	Urząd Miejski Chojna	2017	2025	640 097,44	2 146,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa świetlic wiejskich w miejscowościach: Jelenin Strzelczyn Godków Osiedle oraz budowa miejsca spotkań ochotniczych straży pożarnych w Krajniku Dolnym	Urząd Miejski Chojna	2022	2025	6 590 114,00	1 226 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa infrastruktury bezpieczeństwa przeciwpożarowego, zwalczania klęsk żywiołowych i zagrożeń ekologicznych	Urząd Miejski Chojna	2023	2025	1 433 966,60	1 182 966,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Poprawa gospodarki ściekowej na terenie miejscowości Grzybno i Strzelczyn - Poprawa gospodarki ściekowej na terenie miejscowości Grzybno i Strzelczyn	Urząd Miejski Chojna	2023	2025	4 973 507,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Działania proekologiczne na terenie Gminy Chojna - Działania proekologiczne na terenie Gminy Chojna	Urząd Miejski Chojna	2023	2026	2 639 565,39	1 302 565,39	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez poprawę stanu dróg na terenie gminy Chojna	Urząd Miejski Chojna	2024	2025	3 936 363,00	1 993 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Program Ciepłe mieszkanie II edycja	Urząd Miejski Chojna	2024	2025	660 000,00	496 683,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dotacja na wykonanie prac w zabytkowym obiekcie sakralnym - Kościół Mariacki w Chojnie	Urząd Miejski Chojna	2024	2026	840 000,00	0,00	823 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dotacja na wykonanie renowacji zabytkowej ambony w kościele w Rurce	Urząd Miejski Chojna	2024	2025	149 000,00	146 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Dotacja na wykonanie projektu restauracji kaplicy Świętej Gertrudy w Chojnie	Urząd Miejski Chojna	2024	2026	145 000,00	0,00	142 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Dotacja na wykonanie renowacji zabytkowej stolarki drzwiowej w kościele p.w.MB Szkaplerznej w Jeleninie	Urząd Miejski Chojna	2024	2025	82 000,00	80 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Działania prorodzinne na terenie gminy Chojna	Urząd Miejski Chojna	2025	2026	2 292 766,49	447 766,49	1 845 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Utworzenie kryzysowej infrastruktury magazynowo – logistycznej w Brwicach w ramach Programu OLiOC	Urząd Miejski Chojna	2025	2026	644 800,54	507 500,54	137 300,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	946 909,74
1.3.1	0,00
1.3.2	946 909,74
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	11 658,85
1.3.2.3	0,00
1.3.2.4	3 297,82
1.3.2.5	33 945,89
1.3.2.6	182 635,30
1.3.2.7	16 661,54
1.3.2.8	0,00
1.3.2.9	0,00
1.3.2.10	0,00
1.3.2.11	0,00
1.3.2.12	53 934,05
1.3.2.13	644 776,29

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2025-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chojna:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 880 685,14 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 198 052,36 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 078 737,50 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 179 314,86 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 672 626,64 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 493 311,78 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 139 227,69 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	108 065 105,85	-880 685,14	107 184 420,71
Dochody bieżące	83 112 139,48	+2 198 052,36	85 310 191,84
Dotacje bieżące	15 125 082,23	+1 200 031,98	16 325 114,21
Pozostałe	21 978 756,26	+998 020,38	22 976 776,64
Dochody majątkowe	24 952 966,37	-3 078 737,50	21 874 228,87
Wydatki ogółem	112 144 333,54	+2 179 314,86	114 323 648,40
Wydatki bieżące	84 547 271,76	+3 672 626,64	88 219 898,40
Wynagrodzenia i pochodne	39 915 957,93	+2 777 325,67	42 693 283,60
Pozostałe wydatki bieżące	43 331 313,83	+895 300,97	44 226 614,80
Wydatki majątkowe	27 597 061,78	-1 493 311,78	26 103 750,00
Wynik budżetu	-4 079 227,69	-3 060 000,00	-7 139 227,69

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 423 000,00	+7 488 081,01	9 911 081,01
2027	1 351 700,00	+1 825 627,00	3 177 327,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	80 036 446,10	+220 178,00	80 256 624,10
2027	81 460 934,00	+149 713,00	81 610 647,00
2028	82 839 999,00	+106 523,00	82 946 522,00
2029	84 798 282,00	+74 193,00	84 872 475,00
2030	86 824 011,00	+41 863,00	86 865 874,00

2031	88 911 955,00	+10 208,00	88 922 163,00
2032	91 074 109,00	-11 416,00	91 062 693,00
2033	93 291 460,00	-16 625,00	93 274 835,00
2034	95 541 748,00	-14 775,00	95 526 973,00
2035	97 848 981,00	-12 925,00	97 836 056,00
2036	100 187 498,00	-10 000,00	100 177 498,00
2037	102 581 780,00	-6 000,00	102 575 780,00
2038	105 009 229,00	-2 000,00	105 007 229,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 268 556,90	+5 667 903,01	10 936 459,91
2027	4 698 581,00	+700 914,00	5 399 495,00
2028	3 971 134,00	-681 523,00	3 289 611,00
2029	4 483 464,00	-649 193,00	3 834 271,00
2030	4 725 403,00	-616 863,00	4 108 540,00
2031	4 826 819,00	-450 208,00	4 376 611,00
2032	5 022 135,00	-63 584,00	4 958 551,00
2033	5 246 814,00	+201 625,00	5 448 439,00
2034	5 499 608,00	+199 775,00	5 699 383,00
2035	5 758 034,00	+197 925,00	5 955 959,00
2036	5 774 318,00	+410 000,00	6 184 318,00
2037	6 035 581,00	+406 000,00	6 441 581,00
2038	6 371 067,00	+402 000,00	6 773 067,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 007 432,00	+220 178,00	1 227 610,00
2027	886 435,00	+149 713,00	1 036 148,00
2028	747 185,00	+106 523,00	853 708,00
2029	611 235,00	+74 193,00	685 428,00
2030	489 285,00	+41 863,00	531 148,00
2031	396 800,00	+10 208,00	407 008,00
2032	346 075,00	-11 416,00	334 659,00
2033	295 225,00	-16 625,00	278 600,00
2034	244 375,00	-14 775,00	229 600,00
2035	193 525,00	-12 925,00	180 600,00
2036	140 550,00	-10 000,00	130 550,00
2037	84 750,00	-6 000,00	78 750,00
2038	28 250,00	-2 000,00	26 250,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chojna:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 3 060 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 3 060 000,00 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 579 227,69	+3 060 000,00	9 639 227,69
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 200 000,00	+3 060 000,00	5 260 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	370 000,00	+1 600 000,00	1 970 000,00
2027	1 025 000,00	+975 000,00	2 000 000,00
2028	1 425 000,00	+575 000,00	2 000 000,00
2029	1 425 000,00	+575 000,00	2 000 000,00
2030	1 425 000,00	+575 000,00	2 000 000,00
2031	1 560 000,00	+440 000,00	2 000 000,00
2032	1 585 000,00	+75 000,00	1 660 000,00
2033	1 585 000,00	-185 000,00	1 400 000,00
2034	1 585 000,00	-185 000,00	1 400 000,00
2035	1 585 000,00	-185 000,00	1 400 000,00
2036	1 860 000,00	-400 000,00	1 460 000,00
2037	1 900 000,00	-400 000,00	1 500 000,00
2038	1 900 000,00	-400 000,00	1 500 000,00

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 2026-2032. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Chojna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2026	370 000,00	1 600 000,00	1 970 000,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2028	1 400 000,00	600 000,00	2 000 000,00
2029	1 400 000,00	600 000,00	2 000 000,00
2030	1 400 000,00	600 000,00	2 000 000,00
2031	1 400 000,00	600 000,00	2 000 000,00
2032	1 400 000,00	260 000,00	1 660 000,00
2033	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2034	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2035	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2036	1 460 000,00	0,00	1 460 000,00
2037	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2038	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chojna na lata 2025-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	5,51%	8,77%	TAK	9,71%	TAK
2026	4,53%	5,59%	TAK	6,53%	TAK
2027	4,17%	4,42%	TAK	5,37%	TAK
2028	3,81%	4,75%	TAK	5,69%	TAK
2029	3,49%	4,01%	TAK	4,95%	TAK
2030	3,21%	4,05%	TAK	5,00%	TAK
2031	2,98%	5,17%	TAK	6,11%	TAK
2032	2,41%	6,54%	TAK	6,54%	TAK
2033	1,98%	7,82%	TAK	7,82%	TAK
2034	1,87%	8,21%	TAK	8,21%	TAK
2035	1,77%	8,38%	TAK	8,38%	TAK
2036	1,74%	8,41%	TAK	8,41%	TAK
2037	1,68%	8,42%	TAK	8,42%	TAK
2038	1,59%	8,44%	TAK	8,44%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Chojna spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Zakup sprzętu i wyposażenia dla OSP z terenu gminy Chojna w ramach projektu: Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu zmian klimatycznych – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 40 109,13 zł, w tym w 2025 r. – 13 369,71 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 40 109,13 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Chojna.

2. Zakup sprzętu i wyposażenia dla OSP z terenu gminy Chojna w ramach projektu: Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu zmian klimatycznych – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 75 213,24 zł, w tym w 2025 r. – 25 071,08 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 75 213,24 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Chojna.

3. Utworzenie kryzysowej infrastruktury magazynowo – logistycznej w Brwicach w ramach Programu OLiOC – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 644 800,54 zł, w tym w 2025 r. – 507 500,54 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 644 776,29 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) Mała retencja wodna dla gmin Chojna i Banie - budowa zbiornika w Brwicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 38 560,00 zł;

- b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 38 560,00 zł;
- c.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 38 560,00 zł;
- 2) Zielona Chojna - rozwój zieleni na terenie miasta i gminy Chojna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d.zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 23 800,00 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.:
 - e.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 146,68 zł;
 - f.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 562,96 zł;
 - 2) 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.:
 - g.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 158 769,88 zł;
 - 3) Poprawa infrastruktury bezpieczeństwa przeciwpożarowego, zwalczania klęsk żywiołowych i zagrożeń ekologicznych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - h.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 033,40 zł;
 - i.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 13 060,40 zł;
 - 4) Poprawa gospodarki ściekowej na terenie miejscowości Grzybno i Strzelczyn – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - j.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 589,00 zł;
 - 5) Działania proekologiczne na terenie Gminy Chojna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - k.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 27 434,61 zł;
 - l.zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 6 511,28 zł;
 - 6) Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez poprawę stanu dróg na terenie gminy Chojna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - m.zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 126 000,00 zł;
 - n.zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 125 999,10 zł;
 - 7) Program Ciepłe mieszkanie II edycja – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - o.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 0,79 zł;
 - p.zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 6 000,00 zł;
 - 8) Dotacja na wykonanie prac w zabytkowym obiekcie sakralnym - Kościół Mariacki w Chojnie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - q.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 823 200,00 zł;
 - r.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 823 200,00 zł;
 - s.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 9) Dotacja na wykonanie projektu restauracji kaplicy Świętej Gertrudy w Chojnie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - t.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 142 100,00 zł;

u.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 142 100,00 zł;

v.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

10) Działania prorodzinne na terenie gminy Chojna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

w.zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 242 766,49 zł;

x.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 727 233,51 zł;

y.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 970 000,00 zł;

z.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 996 065,95 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Dotacja celowa dla OSP na realizację projektu pn.: "Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu zmian klimatycznych".

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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 787 429,09	+13 369,71	2 800 798,80
2026	584 569,20	+13 369,71	597 938,91
2027	314 654,00	+13 369,71	328 023,71

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	17 111 198,18	-1 079 922,43	16 031 275,75
2026	4 847 943,00	+1 985 111,08	6 833 054,08
2027	2 442 032,00	-48 928,92	2 393 103,08

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.

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