

**UCHWAŁA Nr LI/867/2024  
RADY GMINY W CHOJNICACH**

z dnia 23 lutego 2024 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr L/836/2023 Rady Gminy w Chojnicach z dnia 29 grudnia 2023 r. w sprawie  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojnice na lata 2024 - 2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.), art. 226, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.)

**Rada Gminy  
uchwala, co następuje:**

**§ 1.** W Uchwale Nr L/836/2023 Rady Gminy w Chojnicach z dnia 29 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojnice na lata 2024 - 2035 dokonać następujących zmian:

- 1) zmienić treść Załącznika Nr 1 składającego się z tabeli głównej, tabeli zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne i nadać mu brzmienie jak w Załączniku Nr 1 do niniejszej Uchwały;
- 2) zmienić treść załącznika Nr 2 – wykaz planowanych, realizowanych przedsięwzięć i nadać mu brzmienie jak w Załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały.

**§ 2.** Pozostała treść Uchwały pozostaje bez zmian.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez jej wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Chojnicach oraz zamieszczeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady

**Ryszard Kontek**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 LI/867/2024 Rady Gminy Chojnice z dnia 23.02.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	148 313 460,78	117 050 767,78	21 309 030,00	532 332,00	46 826 349,00	11 721 140,78	36 661 916,00	20 883 916,00	31 262 693,00	3 000 000,00	28 237 693,00	
2025	134 306 847,00	121 506 847,00	22 182 700,00	554 158,00	48 746 229,00	11 869 115,00	38 154 645,00	21 740 157,00	12 800 000,00	3 000 000,00	9 800 000,00	
2026	138 773 560,00	125 273 560,00	22 870 364,00	571 337,00	50 257 362,00	12 237 058,00	39 337 439,00	22 414 102,00	13 500 000,00	3 000 000,00	10 500 000,00	
2027	140 405 398,00	128 405 398,00	23 442 123,00	585 620,00	51 513 796,00	12 542 984,00	40 320 875,00	22 974 455,00	12 000 000,00	3 000 000,00	9 000 000,00	
2028	146 000 749,00	132 000 749,00	24 098 502,00	602 017,00	52 956 182,00	12 894 188,00	41 449 860,00	23 617 740,00	14 000 000,00	3 000 000,00	11 000 000,00	
2029	150 432 768,00	135 432 768,00	24 725 063,00	617 669,00	54 333 043,00	13 229 437,00	42 527 556,00	24 231 801,00	15 000 000,00	3 000 000,00	12 000 000,00	
2030	138 818 588,00	138 818 588,00	25 343 190,00	633 111,00	55 691 369,00	13 560 173,00	43 590 745,00	24 837 596,00	0,00	0,00	0,00	
2031	142 150 235,00	142 150 235,00	25 951 427,00	648 306,00	57 027 962,00	13 885 617,00	44 636 923,00	25 433 698,00	0,00	0,00	0,00	
2032	145 419 690,00	145 419 690,00	26 548 310,00	663 217,00	58 339 605,00	14 204 986,00	45 663 572,00	26 018 673,00	0,00	0,00	0,00	
2033	148 764 343,00	148 764 343,00	27 158 921,00	678 471,00	59 681 416,00	14 531 701,00	46 713 834,00	26 617 102,00	0,00	0,00	0,00	
2034	152 185 923,00	152 185 923,00	27 783 576,00	694 076,00	61 054 089,00	14 865 930,00	47 788 252,00	27 229 295,00	0,00	0,00	0,00	
2035	155 686 199,00	155 686 199,00	28 422 598,00	710 040,00	62 458 333,00	15 207 846,00	48 887 382,00	27 855 569,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	171 753 460,78	116 212 389,78	48 095 244,45	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	55 541 071,00	51 896 771,00	6 142 966,00
2025	127 896 847,00	118 612 493,00	49 596 134,00	0,00	0,00	3 140 100,00	0,00	0,00	0,00	9 284 354,00	7 284 354,00	1 000 000,00
2026	131 763 560,00	121 595 143,00	51 059 220,00	0,00	0,00	2 617 500,00	0,00	0,00	0,00	10 168 417,00	9 168 417,00	1 000 000,00
2027	133 245 398,00	122 895 409,00	52 399 525,00	0,00	0,00	1 879 500,00	0,00	0,00	0,00	10 349 989,00	9 349 989,00	1 000 000,00
2028	140 990 749,00	125 717 057,00	53 775 013,00	0,00	0,00	1 585 250,00	0,00	0,00	0,00	15 273 692,00	13 773 692,00	1 500 000,00
2029	145 422 768,00	129 505 459,00	55 159 720,00	0,00	0,00	1 205 025,00	0,00	0,00	0,00	15 917 309,00	14 917 309,00	1 000 000,00
2030	135 418 588,00	132 558 825,00	56 566 293,00	0,00	0,00	1 023 300,00	0,00	0,00	0,00	2 859 763,00	2 859 763,00	0,00
2031	136 750 235,00	135 645 072,00	57 966 309,00	0,00	0,00	835 300,00	0,00	0,00	0,00	1 105 163,00	1 105 163,00	0,00
2032	140 219 690,00	138 757 834,00	59 386 484,00	0,00	0,00	606 800,00	0,00	0,00	0,00	1 461 856,00	1 461 856,00	0,00
2033	143 964 343,00	141 916 717,00	60 841 453,00	0,00	0,00	341 600,00	0,00	0,00	0,00	2 047 626,00	2 047 626,00	0,00
2034	148 385 923,00	145 253 675,00	62 332 069,00	0,00	0,00	169 600,00	0,00	0,00	0,00	3 132 248,00	3 132 248,00	0,00
2035	153 346 199,00	148 695 645,00	63 828 039,00	0,00	0,00	46 800,00	0,00	0,00	0,00	4 650 554,00	4 650 554,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-23 440 000,00	0,00	30 000 000,00	14 000 000,00	7 440 000,00	0,00	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00
2025	6 410 000,00	6 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 010 000,00	7 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 160 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 010 000,00	5 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 010 000,00	5 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	0,00	0,00	0,00	0,00	6 560 000,00	6 560 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 410 000,00	6 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	7 010 000,00	7 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	7 160 000,00	7 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 010 000,00	5 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 010 000,00	5 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>					
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	0,00	55 540 000,00	0,00	838 378,00	16 838 378,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	49 130 000,00	0,00	2 894 354,00	2 894 354,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	42 120 000,00	0,00	3 678 417,00	3 678 417,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	34 960 000,00	0,00	5 509 989,00	5 509 989,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	29 950 000,00	0,00	6 283 692,00	6 283 692,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	24 940 000,00	0,00	5 927 309,00	5 927 309,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	21 540 000,00	0,00	6 259 763,00	6 259 763,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	16 140 000,00	0,00	6 505 163,00	6 505 163,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 940 000,00	0,00	6 661 856,00	6 661 856,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 140 000,00	0,00	6 847 626,00	6 847 626,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 340 000,00	0,00	6 932 248,00	6 932 248,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 990 554,00	6 990 554,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	9,84%	4,40%	7,25%	22,50%	24,27%	TAK	TAK
2025	8,71%	5,50%	x	20,27%	22,04%	TAK	TAK
2026	8,52%	5,57%	x	17,22%	19,16%	TAK	TAK
2027	7,80%	6,38%	x	13,95%	15,88%	TAK	TAK
2028	5,54%	6,61%	x	6,16%	8,09%	TAK	TAK
2029	5,09%	5,84%	x	5,24%	7,17%	TAK	TAK
2030	3,53%	5,81%	x	4,50%	6,43%	TAK	TAK
2031	4,86%	5,72%	x	5,73%	5,73%	TAK	TAK
2032	4,43%	5,54%	x	5,92%	5,92%	TAK	TAK
2033	3,83%	5,36%	x	5,92%	5,92%	TAK	TAK
2034	2,89%	5,17%	x	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2035	1,70%	5,01%	x	5,72%	5,72%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	2 390 593,00	2 390 593,00	2 390 593,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	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	1 005 000,00	1 005 000,00	850 000,00	9 411 672,00	1 000 000,00	8 411 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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	6 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	5 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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.

<sup>\*</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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 LI/867/2024 Rady Gminy Chojnice z dnia 23.02.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 514 547,00	9 411 672,00	360 000,00	0,00	0,00	9 641 672,00
1.a	- wydatki bieżące				1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 514 547,00	8 411 672,00	360 000,00	0,00	0,00	8 641 672,00
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:				1 360 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 360 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.1.2.1	Pomorskie Szlaki Kajakowe Meandry Brdy i Chociny	Urząd Gminy w Chojnicach	2019	2024	1 360 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
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				10 154 547,00	9 311 672,00	360 000,00	0,00	0,00	9 541 672,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.1.1	Remont drogi gminnej w m. Granowo	Urząd Gminy w Chojnicach	2023	2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 154 547,00	8 311 672,00	360 000,00	0,00	0,00	8 541 672,00
1.3.2.1	Cyfryzacja Urzędu Gminy w Chojnicach	Urząd Gminy w Chojnicach	2022	2024	2 130 000,00	2 064 000,00	0,00	0,00	0,00	2 064 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi wewnętrznej ul. Chojnicka Lichnowy	Urząd Gminy w Chojnicach	2022	2024	983 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.3	Dokum.-budowa ścieżki rowerowej przy drodze DW 212 na odcinku Charzykowy ul. Długa - zjazd do osady Wolność	Urząd Gminy w Chojnicach	2023	2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.4	Dokum.-przedłużenie promenady w Charzykowach do drogi na Wolność	Urząd Gminy w Chojnicach	2023	2025	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.5	Dokumentacja projektowa - Przebudowa budynku internatu w Swornegaciach na potrzeby utworzenia Uniwersytetu Ludowego	Urząd Gminy w Chojnicach	2023	2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Budowa instalacji zraszania boiska w Pawłowie	Urząd Gminy w Chojnicach	2023	2024	220 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.7	Wykonanie prac konserwacyjnych kapliczek w m. Lichnowy, Angowice, Coidanki i Charzykowy i dzwonnicy w Angowicach	Urząd Gminy w Chojnicach	2023	2024	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2.8	Dokumentacja projektowa - Budowa przedszkola w Charzykowach	GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY	2023	2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.9	Budowa drogi pieszo-rowerowej przy drodze nr 239027G do granicy z Chojnicami do m. Czartolomie	Urząd Gminy w Chojnicach	2023	2024	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00
1.3.2.10	Budowa ul. Trawiastej, Kaczeńców, Łąkowej w m. Charzykowy	Urząd Gminy w Chojnicach	2023	2024	2 012 000,00	1 832 000,00	0,00	0,00	0,00	1 832 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.11	Budowa ul. Górnej wraz z odwodnieniem w m. Pawłowo	Urząd Gminy w Chojnicach	2023	2024	583 875,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi z płyt JOMB Angowice	Urząd Gminy w Chojnicach	2023	2024	455 672,00	455 672,00	0,00	0,00	0,00	455 672,00
1.3.2.13	Dokumentacja projektowa - Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój OZE - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Chojnice	Urząd Gminy w Chojnicach	2024	2025	210 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	210 000,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojnice na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chojnice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 029 328,22 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 329 493,78 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 358 822,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 970 671,78 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 107 311,78 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 863 360,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -23 440 000,00 zł.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>149 342 789,00</b>	<b>-1 029 328,22</b>	<b>148 313 460,78</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>116 721 274,00</b>	<b>+329 493,78</b>	<b>117 050 767,78</b>
Dotacje bieżące	11 391 647,00	+329 493,78	11 721 140,78
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>32 621 515,00</b>	<b>-1 358 822,00</b>	<b>31 262 693,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>166 782 789,00</b>	<b>+4 970 671,78</b>	<b>171 753 460,78</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>115 105 078,00</b>	<b>+1 107 311,78</b>	<b>116 212 389,78</b>
Wynagrodzenia i pochodne	48 023 369,00	+71 875,45	48 095 244,45
Pozostałe wydatki bieżące	63 281 709,00	+1 035 436,33	64 317 145,33
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>51 677 711,00</b>	<b>+3 863 360,00</b>	<b>55 541 071,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-17 440 000,00</b>	<b>-6 000 000,00</b>	<b>-23 440 000,00</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chojnice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 6 000 000,00 zł i po zmianach wynoszą 30 000 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>24 000 000,00</b>	<b>+6 000 000,00</b>	<b>30 000 000,00</b>
Wolne środki	10 000 000,00	+6 000 000,00	16 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

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

**Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	4 000 000,00	-600 000,00	3 400 000,00
2031	6 000 000,00	-600 000,00	5 400 000,00
2032	6 000 000,00	-800 000,00	5 200 000,00
2033	6 000 000,00	-1 200 000,00	4 800 000,00
2034	5 000 000,00	-1 200 000,00	3 800 000,00
2035	2 940 000,00	-600 000,00	2 340 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chojnice na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. 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	9,84%	22,50%	TAK	24,35%	TAK
2025	8,71%	20,27%	TAK	22,11%	TAK
2026	8,52%	17,22%	TAK	19,23%	TAK
2027	7,80%	13,95%	TAK	15,96%	TAK
2028	5,54%	6,16%	TAK	8,17%	TAK
2029	5,09%	5,24%	TAK	7,24%	TAK
2030	3,53%	4,50%	TAK	6,51%	TAK
2031	4,86%	5,73%	TAK	5,73%	TAK
2032	4,43%	5,92%	TAK	5,92%	TAK
2033	3,83%	5,92%	TAK	5,92%	TAK
2034	2,89%	5,89%	TAK	5,89%	TAK
2035	1,70%	5,72%	TAK	5,72%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Chojnice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojnice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Dokumentacja projektowa - Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój OZE - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Chojnice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 210 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Chojnicach .

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Cyfryzacja Urzędu Gminy w Chojnicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
- 2) Przebudowa drogi z płyt JOMB Angowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 455 672,00 zł.

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.

#### **Przedsięwzięcia bieżące**

W załączniku przedsięwzięć ujęto przedsięwzięcie z okresem realizacji 2023-2024:

- „Remont drogi gminnej w m. Granowo”

Powodem ujęcia tego zadania w załączniku jest fakt przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego oraz podpisania umowy w roku 2023, natomiast zapłata zostanie zrealizowana w roku 2024.

#### **Przedsięwzięcia majątkowe**

W załączniku przedsięwzięć ujęto wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych z okresem realizacji 2019 – 2024

- Pomorskie Szlaki Kajakowe Meandry Brdy i Chociny

Wydatki majątkowe z okresem realizacji 2022 – 2024

- Cyfryzacja Urzędu Gminy w Chojnicach
- Budowa drogi wewnętrznej ul. Chojnicka Lichnowy

Powodem ujęcia tych zadań w załączniku jest fakt przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego oraz podpisania umów w roku 2022.

Wydatki majątkowe z okresem realizacji 2023 -2024

- Dokumentacja – budowa ścieżki rowerowej przy drodze DW 212 na odcinku Charzykowy ul. Długa-zjazd do osady na Wolność
- Dokumentacja projektowa- Przebudowa budynku internatu w Swornegaciach na potrzeby utworzenia Uniwersytetu Ludowego
- Budowa instalacji zraszania boiska w Pawłowie
- Wykonanie prac konserwacyjnych kapliczek w m. Lichnowy, Angowice, Cołdanki i Charzykowy i dzwonnicy w Angowicach
- Dokumentacja projektowa- Budowa przedszkola w Charzykowach
- Budowa drogi pieszo-rowerowej przy drodze nr 239027G do granicy z Chojnicami do m. Czartołomie
- Budowa ul. Trawiastej, Kaczeńców, Łąkowej w m. Charzykowy
- Budowa ul. Górnej z odwodnieniem w m. Pawłowo
- Przebudowa drogi z płyt JOMB Angowice

Inwestycje zostały ujęte w załączniku przedsięwzięć, ponieważ przeprowadzenie postępowań o udzielenie zamówień publicznych oraz podpisanie umów miało miejsce w 2023 roku, natomiast zapłata zostanie zrealizowana w roku 2024.

Wydatki majątkowe z okresem realizacji 2023-2025

- Dokumentacja -przedłużenie promenady w Charzykowach do drogi na Wolność

Przeprowadzenie postępowania oraz podpisanie umowy nastąpiło w roku 2023 z okresem realizacji w roku 2025.

Wydatki majątkowe z okresem realizacji 2024 -2025

- Dokumentacja projektowa - Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój OZE – termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Chojnice

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego oraz podpisanie umowy nastąpi w roku 2024, natomiast płatność w 2025 roku.