

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W CHOCIWLU
z dnia

zmieniająca uchwałę nr XXV/145/2025 Rady Miejskiej w Chociwlu z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chociwel na lata 2026- 2037

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust.6 i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz.1483, 39, 1844, 1846, z 2021 r. poz. 2054, z 2026 r. poz. 426), Rada Miejska w Chociwlu uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXV/145/2025 Rady Miejskiej w Chociwlu z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Chociwel na lata 2026-2037:

- 1) zmienia się treść zapisów wieloletniej prognozy finansowej Gminy Chociwel na lata 2026-2037, na treść zgodną z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) zmienia się treść zapisów objaśnień wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Chociwel, na treść zgodną z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Chociwla.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Patrycja Rycerz
Elektronicznie
podpisany przez
Patrycja Rycerz
Data: 2026.04.21
11:27:59 +02'00'

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustaloną na lata 2022–2025 relacją 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 XXVIII/200/2026
z dnia 2026-04-17
- projekt -

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:				w tym:				
				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
2026		49 475 136,56	43 251 386,02	15 345 683,00	250 922,00	10 283 669,00	5 317 526,89	12 043 585,13	5 591 048,00	6 223 740,54	500 000,00	5 721 460,54
2027		47 679 348,56	44 379 348,56	16 036 239,00	272 663,00	10 746 434,00	5 293 658,00	12 030 354,56	5 256 114,00	3 300 000,00	200 000,00	3 100 000,00
2028		48 238 750,00	46 338 750,00	16 733 815,00	284 524,00	11 713 904,00	5 523 932,00	12 582 575,00	5 484 755,00	1 900 000,00	100 000,00	1 800 000,00
2029		48 844 459,44	46 744 459,44	17 436 635,00	296 474,00	11 684 888,00	5 755 937,00	13 570 525,44	5 715 115,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2030		50 340 518,00	50 240 518,00	18 142 819,00	308 481,00	12 158 126,00	5 989 052,00	13 642 040,00	5 946 577,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2031		52 224 537,00	52 124 537,00	18 823 175,00	320 049,00	12 614 056,00	6 213 641,00	14 153 616,00	6 169 574,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2032		54 022 835,00	53 922 835,00	19 472 575,00	331 091,00	13 049 241,00	6 428 012,00	14 641 916,00	6 382 424,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2033		55 640 519,00	55 540 519,00	20 056 752,00	341 024,00	13 440 718,00	6 620 852,00	15 081 173,00	6 573 897,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2034		57 306 736,00	57 206 736,00	20 658 455,00	351 255,00	13 843 940,00	6 819 478,00	15 533 608,00	6 771 114,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2035		58 922 938,00	58 922 938,00	21 278 209,00	361 793,00	14 259 256,00	7 024 062,00	15 999 616,00	6 974 247,00	0,00	0,00	0,00
2036		60 602 242,00	60 602 242,00	21 884 638,00	372 104,00	14 665 647,00	7 224 248,00	16 455 605,00	7 173 013,00	0,00	0,00	0,00
2037		62 147 599,00	62 147 599,00	22 442 696,00	381 593,00	15 039 621,00	7 408 466,00	16 875 223,00	7 355 925,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost 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 2008 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wyliczeniowych 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 finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów zwiększonych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:			
			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	w tym:		
														Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x
2026		54 202 638,56	42 824 653,69	17 938 291,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	11 377 984,87	11 377 984,87	1 078 847,97
2027		46 959 348,56	43 558 247,56	18 737 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	763 616,00	0,00	0,00	0,00	3 401 101,00	3 401 101,00	3 300 000,00
2028		47 318 750,00	44 637 565,44	19 226 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	718 166,00	0,00	0,00	0,00	2 681 184,56	1 241 604,56	0,00
2029		47 924 459,44	45 174 199,44	19 710 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688 216,00	0,00	0,00	0,00	2 750 260,00	0,00	0,00
2030		49 320 518,00	45 740 518,00	20 059 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616 016,00	0,00	0,00	0,00	3 580 000,00	0,00	0,00
2031		51 204 537,00	46 924 662,44	20 408 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561 566,00	0,00	0,00	0,00	4 279 874,56	2 465 874,56	0,00
2032		53 002 835,00	47 680 107,44	20 757 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	507 116,00	0,00	0,00	0,00	5 342 727,56	2 542 727,56	0,00
2033		54 620 519,00	48 403 008,44	21 106 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452 666,00	0,00	0,00	0,00	6 217 510,56	3 317 510,56	0,00
2034		56 286 736,00	49 153 287,44	21 454 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386 216,00	0,00	0,00	0,00	7 133 448,56	4 033 448,56	0,00
2035		57 900 056,43	49 907 983,91	21 802 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 766,00	0,00	0,00	0,00	7 992 072,52	4 792 072,52	0,00
2036		59 902 242,00	49 927 414,00	22 148 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 791,00	0,00	0,00	0,00	9 974 828,00	7 426 776,00	0,00
2037		61 478 364,54	51 260 491,00	22 484 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 983,00	0,00	0,00	0,00	10 217 873,54	6 817 873,54	0,00

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:		
2026	-4 727 502,00	0,00	5 127 502,00	2 882 881,57	2 482 881,57	2 244 620,43	2 244 620,43	0,00
2027	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 022 881,57	1 022 881,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	669 234,46	669 234,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilnie przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej:

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

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1.1		w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x						inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		
Wyszczególnienie												
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 022 881,57	1 022 881,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	669 234,46	669 234,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:				kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x			
	z tego:									kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota 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
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3											
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 742,33	2 671 362,76				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	821 101,00	821 101,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 701 184,56	1 701 184,56				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570 260,00	3 570 260,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 199 874,56	5 199 874,56				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 262 727,56	6 262 727,56				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 137 510,56	7 137 510,56				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 053 448,56	8 053 448,56				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 014 954,09	9 014 954,09				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 674 828,00	10 674 828,00				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 887 108,00	10 887 108,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadanie dla roku prognozy przychodów 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 wykonanie 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	1,98%	2,03%	14,42%	16,10%	TAK	TAK
2027	3,89%	4,13%	12,09%	13,76%	TAK	TAK
2028	4,11%	5,93%	10,64%	12,31%	TAK	TAK
2029	3,78%	9,86%	9,42%	11,09%	TAK	TAK
2030	3,78%	11,56%	8,53%	10,20%	TAK	TAK
2031	3,53%	12,55%	8,89%	10,58%	TAK	TAK
2032	3,29%	14,25%	8,31%	9,99%	TAK	TAK
2033	3,09%	15,52%	8,62%	8,62%	TAK	TAK
2034	2,88%	16,77%	10,54%	10,54%	TAK	TAK
2035	2,69%	18,03%	12,35%	12,35%	TAK	TAK
2036	1,87%	20,56%	14,08%	14,08%	TAK	TAK
2037	1,72%	20,38%	15,61%	15,61%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																	
	9.1		9.1.1		9.1.1.1		9.2		9.2.1		9.2.1.1		9.3					
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:					
	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		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		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 938,46	0,00	267 938,46	0,00	264 997,27	0,00	201 857,81	29 411,17	24 999,98				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	204 446,64	29 411,70	24 999,98				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00				

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
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			
2026	220 000,00	164 997,32	11 070 885,00	529 529,41	10 541 355,59	0,00	0,00	37 565,00	0,00			
2027	0,00	0,00	280 446,64	250 446,64	30 000,00	0,00	0,00	37 565,00	0,00			
2028	0,00	0,00	906 000,00	236 000,00	670 000,00	0,00	0,00	37 564,00	0,00			
2029	0,00	0,00	646 000,00	46 000,00	600 000,00	0,00	0,00	37 564,00	0,00			
2030	0,00	0,00	38 200,00	38 200,00	0,00	0,00	0,00	37 564,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 564,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 564,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 564,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 611,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 039,00	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			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	w tym:		10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			dokonywana w formie wydatku bieżącego x									
					Wydaki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x							Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowo z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x																	
1p																	
2026	400 000,00	198,64	198,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	669 234,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków budżetowych, o które została pomniejszona wydatki budżetu przy wyliczeniu 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 pomniejszone 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 zostają 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. Automatanie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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 wydzieleniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2
do projektu uchwały nr.....
Rady Miejskiej w Chociwlu
z dnia

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Chociwel
na lata 2026– 2037**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. co wynika z art. 230 tej ustawy. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki, daje możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z pewnej perspektywy i znaczenia dla samorządu. Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 r. , dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy za okres 2023 i 2024 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, które są podstawą oszacowania skutków finansowych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania za 2025 r. wprowadzono wartości zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy na dzień przygotowania projektu z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu roku 2025. Art.227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zakłada, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 cytowanego artykułu wynika, że prognozę kwoty długu , stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres , na który zaciągnięto albo planuje się zaciągnąć zobowiązanie finansowe. Na dzień sporządzenia projektu uchwały, tj. na 15.11.2025 r spłatę zobowiązań Gmina przewiduje do roku 2037. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków przedsięwzięć nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chociwel została przygotowana na lata 2026 – 2037.

Przy tworzeniu prognozy poszczególnych pozycji budżetowych wykorzystano podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej, tj. dynamikę średniorocznej inflacji w przedziale od 3 % w 2027 r. do 2,5% w 2037 r. z tendencją malejącą, dynamikę PKD od 3 % w 2027 r. z tendencją malejącą w 2037 r. 1,7%; oraz realne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej , w roku 2027 tj. 6,5 % z tendencją 2,7% w 2037 r. Na tej podstawie , jak też wytycznych Ministra Finansów w zakresie wskaźników makroekonomicznych oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy , co dzięki tym metodom dokonywania obliczeń w przyszłości pozwoli realizować właściwą politykę finansową jednostki samorządu.

Przyjęto następujące założenia , że dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, dla lat 2027 -2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki lat przyszłych, co daje możliwość realnej oceny inwestowania i kredytowania Gminy, zdolności do obsługi zobowiązań w zaplanowanym w okresie.

Objęcie prognozą kolejnych lat budżetowych wynika z planowanych spłat zaciągniętej w 2024 r. przez Gminę pożyczki w WFOŚ i GW w Szczecinie w kwocie **7 969 234,46 zł** .

Zaciągnięte zobowiązanie finansowe w całości przeznaczone było na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa oczyszczalni ścieków oraz budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków w aglomeracji Chociwel-etap II.” Całkowita spłata zaciągniętej pożyczki, zgodnie z umową pożyczki zawartą 31 października 2024 r. przewiduje spłatę w ratach od 2025 r. do końca 2037 r. wraz z należnymi odsetkami przez okres 13 lat.

W 2025 r. spłacono 2 raty pożyczki w kwocie ogólnej 400 000,00zł.

Przyjęte limity wydatków dla przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do WPF ustalono na lata 2026-2030.

Realizacja tych zadań inwestycyjnych w roku 2026 i latach następnych wymaga zewnętrznego wsparcia finansowego w postaci dofinansowań w ramach środków wynikających z zawartych promes Rządowych Funduszy Polski Ład , z których Gmina korzysta.

Zadania bieżące wykazane w załączniku przedsięwzięć, które planuje się sfinansować częściowo z dofinansowań krajowych, w części ze środków unijnych, jak również finansowane wkłady własne ze środków gminnych.

Zaciągnięte zobowiązania związku współtworzonego przez Gminę tj. przez Celowy Związek RXXI zgodnie z ustawą o finansach publicznych art. 244 ustawy, gdzie kwoty przypadających w każdym roku spłat Związku podlegają doliczeniu do kwot jednostki współtworzącej Związek i wykazywane są w poz. 10.4 załącznika nr 1 do WPF. Kwotę przypadających spłat określono na podstawie wielkości udziałów wnoszonych przez jednostkę samorządową na rzecz tego Związku, w przypadku Gminy Chociwel jest to udział procentowy 1, 896856734 % .

Po zakończeniu każdego roku budżetowego zobowiązania Gminy wobec zaciągniętych kredytów i pożyczek przez Związek (rat spłat) w zakresie każdego roku wygasają i nie są wykazywane w poz. 10.4. załącznika nr 1.

I. Dotyczy **dochodów lat 2026-2037 wykazywanych w poz. 1 załącznika nr 1** , gdzie w roku 2026 roku po zmianach w budżecie :

- Dochody planowane ogółem stanowią kwotę 49 475 136,56 zł, z tego:
- Dochody planowane bieżące stanowią kwotę 43 251 396,02 zł,
- Dochody planowane majątkowe stanowią kwotę 6 223 740,54 zł.

Prognoza dochodów (2026) została opracowana z podziałem na dochody **bieżące i majątkowe**, zgodnie z zapisami art. 226 ustawy o finansach publicznych.

Kwota dochodów bieżących wykazana w 2026 r. jest zgodna z zaplanowanymi dochodami bieżącymi ujętymi w uchwale budżetowej na 2026 rok.

Dla roku 2026 przyjęto planowane kwoty subwencji i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne realizowane przez gminę na podstawie danych wynikających z otrzymanych informacji od dysponentów budżetu tj. Wojewody i z Ministerstwa Finansów oraz Krajowego Biura Wyborczego.

Z otrzymanych pism wynika, że w większości w/w prognozowane wielkości dochodów są wyższe lub na poziomie roku 2025, prognoza dochodów subwencji ogólnej, udziałów w podatku dochodowy od osób fizycznych tzw. PIT oraz dotacji na zadania bieżące na 2026 r. jaką otrzymaliśmy jest niewiele wyższa aniżeli plan w 2025 r. Natomiast dochody otrzymywane z US z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2026 są prognozowane niższe aniżeli w 2025 roku o kwotę 162 355,34 zł.

Od roku 2025 na skutek zmiany ustawy o dochodach dla jednostek samorządu terytorialnego i systemu finansowania niektóre subwencje nie występują, zastąpiono je zwiększeniem udziałów w podatku dochodowym.

Dochody gminy w roku 2026 zaplanowano w kwocie niższej z uwagi na zakończenie inwestycji w ramach Polskiego Ładu, zakończenie i rozliczenie innych dofinansowań zgodnych z zawartymi umowami, porozumieniami dotyczącymi zakończonych zadań.

Skalkulowano podwyższone dochody z tytułu czynszu dzierżawnych terenów gminnych, jak i z najmu nieruchomości gminnych, i innych opłat zgodnie z zarządzeniami Burmistrza i uchwałami Rady Miejskiej. Przyjęto podwyżki podstawowych podatków i opłat lokalnych na 2026 r. o wskaźnik 4,5% .

Natomiast opłaty za zagospodarowanie odpadów komunalnych na 2026 i lata następne nie zostały podwyższone.

Dochody **majątkowe** w poszczególnych latach prognozy gminy stanowią środki ze sprzedaży nieruchomości, jak również ze sprzedaży działek rolnych, ze sprzedaży działek niezabudowanych przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe położonych na terenie gminy oraz z dotacji i dofinansowań ze środków zewnętrznych, krajowych i unijnych, o które gmina planuje aplikować.

Zadania inwestycyjne określone w złożonych przez Gminę wnioskach w ramach środków Polskiego Ładu oraz otrzymanych promesach są i będą realizowane jako roczne wykazane w niniejszym projekcie budżetu i wieloletnie, wykazane w załączniku przedsięwzięć do projektu budżetu.

W kolejnych latach budżetowych przyjęto również dofinansowania, dotacje na wsparcie finansowe dla gmin do zadań inwestycyjnych ze środków krajowych i unijnych, związanych z rozliczeniami zadań i wpływami środków w kolejnych latach, jak również zakładamy korzystanie z programów zewnętrznych, grantów.

II. Dotyczy wydatków lat 2026 – 2037 wykazanych w poz. 2 .

Wydatki ustalone są w dwóch kategoriach jako wydatki bieżące i majątkowe.

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi oraz priorytetem w zakresie planowania wydatków

strategicznych, odpowiednich środków na utrzymanie przynajmniej niezbędnego poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców.

Wyodrębniono wydatki bieżące na lata 2026-2037 zaplanowane zostały na poziomie zapewniającym podstawowe działanie jednostek gminnych, aby zachować płynność finansową. Kwota wydatków bieżących zaplanowana na 2026 rok jest zgodna z planowanymi wydatkami budżetowymi ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2026 r., w latach następnych po zakończeniu inwestycji zostały również uwzględnione częściowo podwyższone wydatki związane z utrzymaniem nowo wytworzonej infrastruktury gminnej.

Jednak wydatki ogółem w latach 2026-2037 mają tendencję zwykłą, uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy na 2026 oraz przewidywane na lata następne, gdzie w niektórych kategoriach wydatków posłużono się metodą indeksowania wartości bazowych o wskaźnik wag makroekonomicznych, inflacyjny im plus od 2,6 % do 10%. w szczególności dotyczy to wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń. W 2026 r. nastąpi kolejny wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę, które w 2026 r. wynosić będzie od miesiąca stycznia w kwocie 4 806,00 zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów.

Ponadto plan wydatków na 2026 rok przyjęto w oparciu o przewidywane plany wykonania roku 2025 oraz o prognozowany średni wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie ok. 4,5% i w niektórych przypadkach jak opłaty za prąd i ciepło przyjęto wyższe według aktualnych faktur w br. oraz według zawartych umów na zadania i usługi świadczone gminie. Wzrost wynagrodzeń na 2026 r. w jednostkach określa się na średnim poziomie z tendencją wzrostową o 5 p.p. do 10 p.p dla pracowników administracji samorządowej i obsługi pracowników MGOPS oraz administracji oświaty. Natomiast wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli został uwzględniony również o 3% zgodnie z zapowiedziami Ministerstwa

W projekcie budżetu na 2026 r. uwzględniono wydatki związane z odszkodowaniami na rzecz osób prawnych i dodatkowymi opłatami procesowymi, również z zobowiązaniami spornymi, o które Gmina została pozwana.

Jednak po uprzedniej analizie przedłożonych prognoz w projektach planów finansowych jednostek nastąpiły cięcia z uwagi na nie wystarczające dochody własne i inne planowane. Ponadto w wynagrodzeniach zaplanowano również wzrost wynagrodzeń tytułem należnych wypłat nagród jubileuszowych (których w 2026 r. jest kilka) w Urzędzie i we wszystkich jednostkach podległych oraz wypłat dodatkowego wynagrodzenia rocznego w wysokości 8,5% podstawy za 2025 r. zgodnie z przepisami prawa. Zaplanowane zostały też odprawy emerytalne dla pracowników kwalifikujących się na emeryturę w jednostkach budżetowych.

Zaplanowano również środki na wydatki związane z realizacją zadań statutowych, na realizację własnych zadań gminy, zadań oświatowych, zadań zleconych gminie do realizacji oraz bieżące utrzymanie, naprawy i remonty infrastruktury mienia gminnego, jednak środki te są okrojone z uwagi na możliwości finansowe Gminy, należało zabezpieczyć środki na raty spłat zaciągniętej pożyczki i naliczone odsetki od pożyczki, jak również opłaty związane z zaciągnięciem preferencyjnej pożyczki na zieloną transformację miast w Banku Gospodarstwa Krajowego.

Nie wyodrębniono w wydatkach 2026 r. środków na realizację budżetu obywatelskiego z uwagi na zaplanowane inwestycje na terenie miasta i gminy w 2026 r. Z mocy ustawy gmina nie ma obowiązku wyodrębniania budżetu obywatelskiego.

Zaplanowano środki na utrzymanie i zagospodarowanie terenów gminnych, jak również na realizację zadań wyodrębnionego funduszu sołeckiego oraz na udzielenie dotacji celowych dla stowarzyszeń, dotacji podmiotowej dla Instytucji kultury, dofinansowań (kosztów dowozu wg uchwały Rady Miejskiej i zawartych umów z rodzicami) dla rodziców dzieci uczęszczających do przedszkoli i szkoły poza terenem naszej Gminy oraz zabezpieczając podstawowe utrzymanie infrastruktury.

Pozostałe wydatki gminy skalkulowane zostały na podstawie prognozowanego wykonania planu za 2025 rok z uwzględnieniem planowanych nowych zadań do realizacji w 2026 roku uwzględniając częściowe wzrosty wydatków z powodu inflacji.

Wydatki bieżące gminy uwzględnione w projekcie budżetu zostały zbilansowane z dochodami bieżącymi, dają możliwość spełnienia relacji art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, a powstałe nadwyżki będą przeznaczone na spłaty rat zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Wydatki majątkowe w 2026 r. ustalono w oparciu o zaplanowane zadania inwestycyjne Gminy, które planuje się sfinansować w znacznej części z dochodów unijnych i własnych gminy, niektóre zadania w części otrzymanymi dofinansowaniami ze środków zewnętrznych, planowanymi środkami otrzymanymi w postaci promes na zadania planowane do realizacji z programu inwestycji strategicznych, tj. głównie z Rządowych Funduszy Polski Ład, wkłady własne Gminy będą finansowane z dochodów własnych, z wpływów podatków i opłat lokalnych, które planuje się corocznie podwyższać szacunkowo o wskaźniki od inflacji, w 2026 r. o 4,5 %. Również częściowo otrzymanymi środkami z zewnątrz jako przychody z grantów, częściowych refundacji.

W kolejnych latach budżetowych również planowane są zadania inwestycyjne, jednak w mniejszym zakresie i przy wsparciu środkami zewnętrznymi, o które Gmina planuje aplikować.

III. Dotyczy przychodów budżetu, przeznaczenia nadwyżki, finansowania deficytu wykazanego w poz. 4

Przychody roku 2026 zostały zaplanowane w wysokości 5 127 502,00 zł, a są to środki pochodzące z preferencyjnej pożyczki na zieloną transformację miast z Banku Gospodarstwa Krajowego, o którą gmina się ubiegała w ubiegłym roku., a finalizacja tego zobowiązania nastąpi w 2026 r., przyznana preferencyjna pożyczka to kwota 2 882 881,57 zł.

Kolejnym źródłem pokrycia deficytu jest nadwyżka budżetu w kwocie 2 444 620,43 zł (częściowe środki na koncie na koniec roku 2025).

W kolejnych latach trudno określić planowane kwoty przychodów, sytuacja w kraju jest dynamiczna, trudno przewidzieć czy samorządy otrzymają dodatkowe wsparcia.

Nadwyżka budżetowa w poszczególnych kolejnych latach została zaplanowana w wysokości do zabezpieczenia spłat rat zaciągniętego zobowiązania finansowego w 2024 r. oraz planowanego zaciągnięcia pożyczki w 2026 r. na pokrycie występującego w budżecie roku 2026 r. deficytu budżetowego oraz na spłaty rat pożyczek zaciągniętych w poprzednim okresie budżetowym tj. kwota 400 000,00zł.

Relacja z art.243 ustawy o finansach publicznych jest zachowana patrząc na obsługę zadłużenia Gminy w roku 2026 i w całym okresie prognozy.

Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2025.

Dotyczy wyniku budżetu roku 2026 - wynik ujemny - 4 727 502,00 zł .

Przy rozchodach budżetu lat 2026- 2037 wzięto pod uwagę terminy spłaty rat zaciągniętej pożyczki WFOŚ i GW oraz planowanej do zaciągnięcia pożyczki w 2026 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 2 882 881,57 zł po weryfikacji wniosków przez BGK . W roku 2027 i latach następnych planowane wyniki budżetu są dodatnie tj. nadwyżka budżetowa , którą planuje się przeznaczyć na spłaty rat kredytu i pożyczki . W kolejnych latach 2027- 2037 na chwilę obecną nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych, tylko ich spłaty zgodnie z założeniami.

Chociwel, 21.04.2026 r.