

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W CHOCIWLU
z dnia2026 r.

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, 635, 680, 912), Rada Miejska w Chociwlu uchwala, 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 planowanych i realizowanych przedsięwzięć Gminy Chociwel na lata 2026-2030, na treść zgodną z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) zmienia się treść zapisów objaśnień wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Chociwel, na treść zgodną z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Chociwla.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zweryfikowano pod względem formalno-prawnym
radca prawny

**Igor
Tambor
ski**

Elektronicznie
podpisany przez
Igor Tamborski
Data: 2026.09.07
09:28:56 +02'00'

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 Rady Miejskiej w Chociwli z dnia

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:								w tym:			
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}			
		Dochody bieżące ^x	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⁾			Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp													
2026	52 325 730,22	46 015 241,66	15 345 683,00	260 922,00	10 283 669,00	6 815 173,93	13 309 793,73	6 490 490,86		6 310 488,56	500 000,00	5 761 480,54	
2027	48 399 348,56	45 099 348,56	16 036 239,00	272 663,00	10 746 434,00	5 293 658,00	12 750 354,56	5 976 114,00		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	11 213 904,00	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	48 744 459,44	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	58 922 894,00	58 922 894,00	21 278 165,00	361 793,00	14 259 258,00	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⁾ 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 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 pozycje obejmujące 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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	w tym:							w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto 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, 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 majątkowe ^x	w tym:	
											inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycyjne 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
2026	57 053 232,22	45 467 756,85	18 217 362,00	0,00	0,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	11 585 475,37	11 377 984,87	1 078 847,97
2027	48 398 348,56	44 998 247,56	18 737 253,00	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	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	19 710 798,00	0,00	0,00	668 216,00	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	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	561 566,00	0,00	0,00	0,00	4 279 874,56	2 465 874,56	0,00
2032	53 002 835,00	47 660 107,44	20 757 706,00	0,00	0,00	507 116,00	0,00	0,00	0,00	5 342 727,56	2 542 727,56	0,00
2033	54 520 519,00	48 403 008,44	21 106 435,00	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	398 216,00	0,00	0,00	0,00	7 133 448,56	4 033 448,56	0,00
2035	58 000 012,43	50 007 939,91	21 802 257,00	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	300 791,00	0,00	0,00	0,00	9 974 828,00	7 426 778,00	0,00
2037	61 478 364,54	51 260 491,00	22 494 436,00	0,00	0,00	289 983,00	0,00	0,00	0,00	10 217 873,54	6 817 873,54	0,00

Wyszczególnienie	Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:					w tym:			
						Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
						4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
	2026	-4 727 502,00	0,00	5 227 502,00	2 387 940,92	1 987 940,92	399 451,47	399 451,47	399 451,47	2 440 109,61	2 340 109,61			
	2027	0,00	0,00	720 000,00	494 940,65	0,00	0,00	0,00	0,00	225 059,35	0,00			
	2028	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00			
	2035	922 881,57	922 881,57	0,00	0,00	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	0,00	0,00			
	2037	669 234,46	669 234,46	0,00	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:				5	5.1	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
									z tego:		
									łącznie 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		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	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		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	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		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	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		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	922 881,57	922 881,57	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		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	669 234,46	669 234,46	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:							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:										
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 457 175,38	0,00	547 484,81	3 387 045,89	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 232 116,03	0,00	101 101,00	326 160,35	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 312 116,03	0,00	1 701 184,56	1 701 184,56	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 392 116,03	0,00	3 570 260,00	3 570 260,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 372 116,03	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 352 116,03	0,00	5 199 874,56	5 199 874,56	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 332 116,03	0,00	6 262 727,56	6 262 727,56	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 312 116,03	0,00	7 137 510,56	7 137 510,56	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 292 116,03	0,00	8 053 448,56	8 053 448,56	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 369 234,46	0,00	8 914 954,09	8 914 954,09	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	669 234,46	0,00	10 674 828,00	10 674 828,00	
2037	x	x	x	x	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 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. 228 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 wyłączeń ustawowych 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 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 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 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 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
2026	2,17%	2,27%	14,42%	16,10%	TAK	TAK
2027	3,85%	2,25%	12,12%	13,79%	TAK	TAK
2028	4,13%	5,93%	10,40%	12,08%	TAK	TAK
2029	3,81%	9,86%	9,19%	10,86%	TAK	TAK
2030	3,81%	11,56%	8,29%	9,97%	TAK	TAK
2031	3,55%	12,55%	8,65%	10,33%	TAK	TAK
2032	3,32%	14,25%	8,08%	9,75%	TAK	TAK
2033	3,11%	15,52%	8,38%	8,38%	TAK	TAK
2034	2,91%	16,77%	10,27%	10,27%	TAK	TAK
2035	2,52%	17,84%	12,35%	12,35%	TAK	TAK
2036	1,90%	20,56%	14,05%	14,05%	TAK	TAK
2037	1,72%	20,38%	15,58%	15,58%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	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:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 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
2026	862 767,88	862 767,88	768 036,70	267 938,46	267 938,46	264 997,27	909 749,17	891 310,95	787 550,31
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379 968,68	29 411,70	24 999,98
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 830,40	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:						
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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 przegięcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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
2026	338 122,00	338 122,00	270 149,59	11 755 030,26	1 213 674,67	10 541 355,59	0,00	0,00	34 971,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	455 968,68	425 968,68	30 000,00	0,00	0,00	49 476,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	911 830,40	241 830,40	670 000,00	0,00	0,00	49 480,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	646 000,00	46 000,00	600 000,00	0,00	0,00	49 473,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	38 200,00	38 200,00	0,00	0,00	0,00	49 476,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 476,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 476,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 476,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 729,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 675,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 505,00	0,00
2037	0,00	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie 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 ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:			w tym:						
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	10.7.2.1.1					
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	
2026	400 000,00	198,64	198,64	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	x	0,00	0,00	
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	669 234,46	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 zwiazanych 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozie finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nrRady Miejskiej w Chociwlu z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 129 175,23	11 755 030,26	455 969,68	911 830,40	646 000,00	38 200,00
1.a	- wydatki bieżące				2 456 296,25	1 213 674,67	425 969,68	241 830,40	46 000,00	38 200,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 672 879,98	10 541 355,59	30 000,00	670 000,00	600 000,00	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:				1 606 095,25	909 749,17	379 969,68	195 830,40	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 606 095,25	909 749,17	379 969,68	195 830,40	0,00	0,00
1.1.1.1	Prowadzenie Klubu Seniora na terenie Gminy Chociwel	Urząd Miejski	2025	2028	687 958,17	187 411,17	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych	Urząd Miejski	2026	2028	17 491,20	5 830,40	5 830,40	5 830,40	0,00	0,00
1.1.1.3	Wzwyższa jakość edukacji w Gminie Chociwel FEPZ.06.09-IP.01-0055/25	Urząd Miejski	2026	2027	900 645,88	716 507,60	184 138,28	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				15 523 079,98	10 845 281,09	76 000,00	716 000,00	646 000,00	38 200,00
1.3.1	- wydatki bieżące				850 200,00	303 925,50	48 000,00	46 000,00	46 000,00	38 200,00
1.3.1.1	Dzierżawa mienia po wykonaniu zadania modernizacji oświetlenia ulicznego współfinansowanego z PRF Polski Ład -Rozwiewiamy Polskę.	Urząd Miejski	2025	2030	230 000,00	46 000,00	46 000,00	46 000,00	46 000,00	38 200,00
1.3.1.2	Przygotowanie i opracowanie planu ogólnego Gminy	Urząd Miejski	2024	2026	202 000,00	140 671,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Poprawa poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Chociwlu	Urząd Miejski	2024	2026	418 200,00	117 253,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 672 879,98	10 541 355,59	30 000,00	670 000,00	600 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa zespołu garaży z przebudowąjazdów, drogą dojazdową i zagospodarowaniem terenu przy ul. H. Dąbrowskiego w Chociwlu". - opracowanie projektu, wykonanie zjazdu publicznego, utwardzenie terenu pod droge dojazdowa do garaży	Urząd Miejski	2017	2029	733 935,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
1.3.2.4	Budowa zjazdu przy ul. Studziarki w Chociwlu	Urząd Miejski	2021	2026	36 845,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej, kanalizacji grawitacyjnej i tłocznej wraz z przepompownią przy ul. Kwiatowej i brzożowej w Chociwlu - I etap opracowanie dokumentacji projektowej	Urząd Miejski	2021	2028	670 000,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Jana Pawła II.Opracowanie projektu.	Urząd Miejski	2021	2027	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa ulicy Wodnej i Nadjeziornnej w Chociwlu, - opracowanie projektu, wykonanie.	Urząd Miejski	2021	2028	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	13 807 029,34
1.a	1 965 673,75
1.b	11 841 355,59
1.1	1 485 548,25
1.1.1	1 485 548,25
1.1.1.1	567 411,17
1.1.1.2	17 491,20
1.1.1.3	900 545,88
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	12 321 481,09
1.3.1	480 125,50
1.3.1.1	222 200,00
1.3.1.2	140 671,60
1.3.1.4	117 253,90
1.3.2	11 841 355,59
1.3.2.3	600 000,00
1.3.2.4	35 000,00
1.3.2.5	620 000,00
1.3.2.6	30 000,00
1.3.2.7	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.8	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Karkowo wraz z modernizacją kanalizacji sanitarnej. - Dofinansowanie z rządowego funduszu Polski Ład.	Urząd Miejski	2024	2026	2 500 550,00	2 500 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Chociwlu. - Dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład	Urząd Miejski	2024	2026	10 410 488,67	6 926 957,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Remont wieży kościoła pw. Narodzenia NMP w Bobrownikach wraz z rewitalizacją części elewacji zewnętrznej korpusu kościoła. Rządowy Program Odbudowy Zabytków, Polski Ład. -	Urząd Miejski	2024	2026	498 484,60	489 895,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Renowacja kościoła p.w. Św. Franciszka z Asyżu w Karkowie - Kościół w miejscowości Karkowo , Rządowy Program Odbudowy Zabytków -Polski Ład.	Urząd Miejski	2024	2026	342 982,94	196 710,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rządowy Program Odbudowy Zabytków, "Remont i konserwacja elewacji wieży kościoła p.w.św. Piotra i Pawła w miejscowości Bród", Polski Ład. - Dotacja dla Parafii na rewitalizację zabytków w ramach Polskiego Ładu	Urząd Miejski	2024	2026	399 593,77	392 236,37	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.8	2 500 550,00
1.3.2.9	6 926 957,62
1.3.2.10	489 899,20
1.3.2.11	196 710,40
1.3.2.12	392 238,37

**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 2024 i 2025 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, 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 na czas sporządzenia projektu uchwały:

- Dochody planowane ogółem stanowią kwotę 52 325 730,22 zł, z tego:
- Dochody planowane bieżące stanowią kwotę 46 015 241,66 zł,
- Dochody planowane majątkowe stanowią kwotę 6 310 488,56 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 zwyżkową , 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

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 5 227 502,00 zł, a są to :

- 1) środki pochodzące z preferencyjnej pożyczki KPO na zieloną transformację miast z Banku Gospodarstwa Krajowego, o którą gmina się ubiegała w ubiegłym roku., a finalizacja tego zobowiązania nastąpi w 2026 r. i 2027, przyznana preferencyjna pożyczka w 2026 r. to kwota 2 387 940,92 zł,
- 2) niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych (§ 905) w kwocie 282 197,57 zł,
- 3) przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (§ 906) w kwocie 117 253,90 zł,
- 4) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2 440 109,61 zł, (częściowe środki na koniec na koniec roku 2025 wpisane do sprawozdania NDS a wynikające bilansu za 2025).

Planowana kwota przychodów w 2027 r. wynosi 494 940,65 zł, będzie to II transza wypłaty pożyczki dotyczącej zawartej umowy nr ZT26-03998, która będzie w 2026 r. aneksowana, ponieważ zadanie nie zostało w pełni zrealizowane i rozliczone w br.

W kolejnych latach (2028 i następne) 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 zaciągniętej pożyczki w 2026 r. i 2027 r. na pokrycie występującego w budżecie roku 2026 r. deficytu budżetowego oraz na spłaty rat pożyczek zaciągniętych w poprzednim okresie budżetowym - Plan spłat na 2026 r. kwota do 500 000,00zł.

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. Aktualnie również ta relacja art. 243 z ustawy jest zachowana.

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 zaciągniętej pożyczki w 2026 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie łącznej 2 387 940,92 zł po weryfikacji wniosków przez BGK . Planowana kwota przychodów w 2027 r. wynosi 494 940,65 zł, która dotyczy II transzy wypłaty pożyczki dotyczącej zawartej umowy Nr ZT26-03998. Całkowita kwota wynikająca z powyższej umowy opiewa na kwotę 1 362 805,33 zł, gdzie z należnej pożyczki (KPO) wypłacono I transzę w kwocie 867 864,68 zł. Umowa z BGK będzie w 2026 r. aneksowana, ponieważ zadanie nie zostało w pełni zrealizowane i rozliczone. Po zakończeniu inwestycji i jej prawidłowym rozliczeniu gmina wystąpi o wypłatę II transzy pożyczki z powyższej umowy tj. do kwoty 494 940,65 zł.

W roku 2028 i latach następnych planowane wyniki budżetu są dodatnie tj. nadwyżka budżetowa , którą planuje się przeznaczyć na spłaty rat kredytu i pożyczki . W kolejnych latach 2028- 2037 na chwilę obecną nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych, tylko ich spłaty zgodnie z założeniami.

W załączniku nr 2 pn. Wykaz przedsięwzięć do WPF dodano nową nazwę przedsięwzięcia - Projektu w poz. 1.1.1.3 pn. "Wyższa jakość edukacji w Gminie Chociwel FEPZ.06.09-IP.01-0055/25, zadanie zaplanowane do realizacji w 2 latach budżetowych. Pozostałe zapisy pozostają bez zmiany.

Chociwel, 04.09.2026 r.