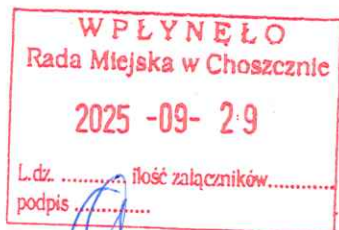


Projekt

z dnia 29 września 2025 r.

Zatwierdzony przez

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W CHOSZCZYNIE

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choszczyno na lata 2025-2039

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226-230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr IX/71/2024 Rady Miejskiej w Choszczynie z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choszczyno na lata 2025-2039, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Choszczyno na lata 2025-2039” otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 „Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Choszczyno” otrzymuje brzmienie jak w w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik Nr 3 „Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choszczyno na lata 2025-2039” otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Choszczyna.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Projekt przedkładam

B U R M I S T R Z
mgr Artur Raczynski

Sprawdzono pod
względem
merytorycznym

SKARBNIK MIEJSKI

mgr Agata Bruzgo

RADCA PRAWNY

Michał Pieróg

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 3-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:			w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2022	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
Wykonanie 2023	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
Plan 3 kw. 2024	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
Wykonanie 2024	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
2025	-7 798 222,51	1 205 146,09	0,00	0,00	0,00	0,00	226 154,02	979 992,07	0,00	530 000,00	-9 004 368,60	-1 350 000,00	-7 644 368,60
2026	3 821 204,48	3 821 204,48	0,00	0,00	0,00	0,00	3 821 204,48	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	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	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

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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzr może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedkładaone w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów znaczących ze szczególnymi zasadami wykoonywania budżetu jednostki wynikających 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	Wydaki ogółem ^x	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			w tym:	
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		w tym:			
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydaki majątkowe ^x
Łp	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	22	22.1	22.1.1
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-7 638 222,51	368 792,36	47 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8 007 014,87	-8 007 014,87	-4 078 514,87
2026	3 821 204,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 821 204,48	3 821 204,48	0,00
2027	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	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
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
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
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
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
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
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
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
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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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	Lp	3	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x				na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			
			3.1	4.1.1											
Wykonanie 2022		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
Wykonanie 2023		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
Plan 3 kw. 2024		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
Wykonanie 2024		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
2025		-160 000,00	-160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	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	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	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	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
2038		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
2039		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

- 5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wiaślatniej promocy finansowej.
6) W pozycji należy ujęć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:					Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot 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
		w tym:									
		w tym:									
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		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2039	0,00	0,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										Kwota długu x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ^{d)} a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok, uwzględniających wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu 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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x									
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				
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837 353,73	997 353,73				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 821 204,48	3 821 204,48				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

b) 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 w objaśnieniach dołączonych 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 związków 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 planowy rok	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 planowy rok	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 prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	0,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	0,00%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	0,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	0,00%	x	x	x	x
2025	-0,03%	0,64%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2026	0,00%	3,20%	0,09%	0,09%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	0,55%	0,55%	TAK	TAK
2028	0,00%	-0,11%	0,54%	0,54%	TAK	TAK
2029	0,00%	-0,09%	0,53%	0,53%	TAK	TAK
2030	0,00%	0,00%	0,52%	0,52%	TAK	TAK
2031	0,00%	0,00%	0,52%	0,52%	TAK	TAK
2032	0,00%	0,00%	0,52%	0,52%	TAK	TAK
2033	0,00%	0,00%	0,42%	0,42%	TAK	TAK
2034	0,00%	0,00%	-0,03%	-0,03%	NIE	NIE
2035	0,00%	0,00%	-0,03%	-0,03%	NIE	NIE
2036	0,00%	0,00%	-0,01%	-0,01%	NIE	NIE
2037	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2038	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2039	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	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 3-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:			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:			Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:		
	Dochody 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 ustawy	w tym:			Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	8.1	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		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	81 042,00	81 042,00	66 454,44	173 066,77	173 066,77	141 914,75	-141 478,05	-6 960,94	-8 942,37		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-134 544,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-134 544,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-134 544,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-134 544,00	-134 544,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-123 941,30	-123 941,30	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2039	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 bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	w tym:	z tego:						
				bieżące	majątkowe					
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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-36 750,08	33 000,00	24 554,40	-7 477 622,51	507 892,36	-7 985 514,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-5 562 447,00	-5 088 552,22	0,00	815 456,00	-134 544,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	-12 035 528,00	-11 816 961,34	0,00	-5 724 544,00	-134 544,00	-5 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	-4 162 006,00	-4 162 006,00	0,00	-4 296 550,00	-134 544,00	-4 162 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	-2 332 005,00	-2 332 005,00	0,00	-2 455 946,30	-123 941,30	-2 332 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające usładowemu wyłączeniu z tytułu 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:		dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną uwzględnione przez aplikację wygenerowaną przez Ministerstwo 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. W przypadku 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 długie, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 długie, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				98 738 733,26	23 889 814,90	17 542 296,26	13 000 658,47	3 636 120,00	3 478 650,00
1.a	- wydatki bieżące				40 177 416,43	8 678 097,78	2 871 204,48	2 479 651,81	2 330 440,00	2 207 200,00
1.b	- wydatki majątkowe				58 561 316,83	15 311 717,12	14 671 091,78	10 521 006,66	1 305 680,00	1 271 450,00
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:				21 522 400,19	11 483 366,50	5 521 804,26	2 739 890,47	254 880,00	131 640,00
1.1.1	- wydatki bieżące				7 337 295,08	4 552 097,78	679 644,48	404 091,81	254 880,00	131 640,00
1.1.1.1	Gminny Program Rewitalizacji - Poprawa jakości życia na obszarze rewitalizacji (KPO, 71004, 4307, 4309)	Urząd Miejski w Choszczynie	2024	2026	169 552,67	100 000,00	69 552,67	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt Social Silver, - Utworzenie i funkcjonowanie Centrum Aktywności i Wolontariatu Seniorów. Zwiększenie dostępności do usług społecznych dla mieszkańców województwa zachodniopomorskiego.	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CHOSZCZYNIE	2024	2029	1 486 012,00	589 732,00	254 880,00	254 880,00	254 880,00	131 640,00
1.1.1.3	Wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Choszczno - Podniesienia jakości kształcenia	BIURO OBSŁUGI SZKÓŁ SAMORZĄDOWYCH W CHOSZCZYNIE	2024	2025	1 936 107,79	969 053,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wsparcie rodzin w Gminie Choszczno - Poprawa sytuacji społecznej rodzin z dziećmi doświadczających trudności opiekuńczo-wychowawczych zamieszkujących w Gminie Choszczno.	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CHOSZCZYNIE	2024	2025	981 767,50	862 905,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Wsparcie seniorów w Gminie Choszczno - Zwiększenie dostępu do lepszej jakości usług społecznych w Gminie Choszczno.	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CHOSZCZYNIE	2024	2025	1 364 010,60	1 305 624,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Współpraca bilateralna - Program Polsko-Szwajcarski Rozwoju Miast - Rozwój Gminy poprzez podniesienie jakości usług dla mieszkańców	Urząd Miejski w Choszczynie	2025	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Choszczynie - Zwiększenie odporności Urzędu Miejskiego w Choszczynie na cyberzagrożenia.	Urząd Miejski w Choszczynie	2024	2025	385 748,31	225 109,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Mieszkania wspomagane w Gminie Choszczno - Osiągnięcie niezależności w życiu w społeczności lokalnej	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2025	2027	906 547,61	464 547,61	324 000,00	118 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1	3 312 780,00	3 278 550,00	3 244 320,00	3 328 440,00	3 289 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 101 369,63
1.a	2 075 560,00	2 075 560,00	2 075 560,00	2 075 560,00	2 075 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 944 394,07
1.b	1 237 220,00	1 202 990,00	1 168 760,00	1 252 880,00	1 214 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 156 975,56
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 131 171,23
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 022 354,07
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 552,67
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 486 012,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	969 053,38
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	862 995,70
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 624,86
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 109,23
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906 547,61

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.1.9	Utworzenie Regionalnego Centrum Szkoleniowego OSP FLORIAN - Wzmocnienie służ ratownictwa (75412)	Urząd Miejski w Choszczynie	2025	2027	97 548,60	35 124,98	31 211,81	31 211,81	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 185 195,11	6 931 258,72	4 841 959,78	2 335 598,66	0,00	0,00
1.1.2.1	Hub przedsiębiorczości i dialogu społecznego "Start Up Choszczno". Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Choszczynie w celu dostosowania do aktualnie obowiązujących przepisów przeciwpożarowych. - Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Choszczynie.	Urząd Miejski w Choszczynie	2022	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Start Młodych, Komfort Seniorów, Budowa kompleksu budynków mieszkalnych jednorodzinnych- dwulokalowych wraz z niezbędną infrastrukturą i zagospodarowaniem terenu. - Zwiększenie mieszkaniowych zasobów gminy.	Urząd Miejski w Choszczynie	2023	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Choszczno - Podniesienie jakości kształcenia	BIURO OBSŁUGI SZKÓŁ SAMORZĄDOWYCH W CHOSZCZYNIE	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Wykorzystanie potencjału endogenicznego Gminy Choszczno poprzez zagospodarowanie Jeziora Kłukom na cele turystyczno- rekreacyjne. - Optymalne wykorzystanie turystycznego potencjału Gminy Choszczno (I-126, 92695, 6057, 6059)	Urząd Miejski w Choszczynie	2024	2027	6 787 097,00	300 000,00	4 368 065,00	2 119 032,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Choszczynie - Zwiększenie odporności Urzędu Miejskiego w Choszczynie na cyberzagrożenia.	Urząd Miejski w Choszczynie	2024	2025	470 320,00	393 942,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 w Choszczynie - Redukcja zużycia energii oraz poprawa jakości kształcenia	Urząd Miejski w Choszczynie	2024	2025	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Utworzenie Regionalnego Centrum Szkoleniowego OSP FLORIAN - Wzmocnienie służ ratownictwa (75412)	Urząd Miejski w Choszczynie	2025	2027	2 355 000,00	2 017 500,00	168 750,00	168 750,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych wojództwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych - wyposażenie OSP Zamecin, OSP Suliszewo, OSP Koki - Wzmocnienie służ ratownictwa (I-137, 75412, 6659)	Urząd Miejski w Choszczynie	2025	2027	143 450,00	47 816,67	47 816,67	47 816,66	0,00	0,00
1.1.2.9	Poprawa dostępu do małej architektury - Nabór 2 (Suliszewo; Koplin; Stawin) - Zwiększenie funkcjonalności i dostępności dla mieszkańców	Urząd Miejski w Choszczynie	2025	2026	279 328,11	22 600,00	257 328,11	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:				77 216 243,07	12 506 458,40	12 020 692,00	10 260 568,00	3 381 240,00	3 347 010,00
1.3.1	- wydatki bieżące				32 840 121,35	4 126 000,00	2 191 560,00	2 075 560,00	2 075 560,00	2 075 560,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 548,60
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 108 817,16
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 787 097,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393 942,05
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 355 000,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 450,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279 328,11
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	3 312 780,00	3 278 550,00	3 244 320,00	3 328 440,00	3 289 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 970 198,40
1.3.1	2 075 560,00	2 075 560,00	2 075 560,00	2 075 560,00	2 075 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 922 040,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.1	Aktualizacja Strategii Rozwoju Gminy Choszczno na lata 2021-2030 wraz z modelem funkcjonalno- przestrzennym. - Aktualizacja.	Urząd Miejski w Choszczynie	2024	2025	47 220,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	CRIS Sp. z o.o. powierzenie zadań własnych Gminy w zakresie dostępu do usług rekreacyjno- sportowych dla mieszkańców Gminy Choszczno. - Zaspokajanie potrzeb mieszkańców w zakresie sportu, rekreacji i turystyki.	Urząd Miejski w Choszczynie	2019	2034	27 838 101,35	3 006 000,00	1 780 360,00	1 780 360,00	1 780 360,00	1 780 360,00
1.3.1.3	MPGK Sp. z o.o. powierzenie zadań własnych gminy w zakresie prowadzenia punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) na terenie gminy Choszczno. - Zwiększenie odzysku i recyklingu odpadów na terenie gminy.	Urząd Miejski w Choszczynie	2023	2034	3 542 400,00	295 200,00	295 200,00	295 200,00	295 200,00	295 200,00
1.3.1.4	Opracowanie dokumentacji dotyczącej uchwalenia planu ogólnego dla Gminy Choszczno - Dostosowanie do obowiązujących przepisów	Urząd Miejski w Choszczynie	2024	2026	230 000,00	200 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Wyłapywanie i utrzymywanie pod opieką weterynaryjną bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Choszczno w latach 2023-2025 - Zapewnienie opieki nad zwierzętami bezdomnymi.	Urząd Miejski w Choszczynie	2023	2025	752 400,00	250 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Sporządzenie, uchwalenie i ogłoszenie planu ogólnego dla Gminy Choszczno - Wdrożenie reformy planowania i zagospodarowania przestrzennego.	Urząd Miejski w Choszczynie	2024	2026	430 000,00	344 000,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				44 376 121,72	8 380 458,40	9 829 132,00	8 185 408,00	1 305 680,00	1 271 450,00
1.3.2.1	Ciepłe Mieszkanie- wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach wielorodzinnych - Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach wielorodzinnych	Urząd Miejski w Choszczynie	2024	2025	221 485,13	183 566,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja drogi gminnej nr 666012Z Korytko - Rzecko w systemie zaprojektuj i wybuduj. - Poprawa infrastruktury drogowej (I-040, 600016, 6050,6370)	Urząd Miejski w Choszczynie	2022	2026	4 032 490,00	0,00	3 955 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja istniejącej sieci hydrantów w Gminie Choszczno. - Poprawa bezpieczeństwa p-poż.	Urząd Miejski w Choszczynie	2021	2026	252 000,00	27 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja obiektu OSP w Suliszewie w celu dostosowania do aktualnie obowiązujących przepisów technicznych. - Dostosowanie do aktualnie obowiązujących przepisów technicznych.	Urząd Miejski w Choszczynie	2022	2025	150 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja odcinka kanalizacji deszczowej w obrębie ul. Bolesława Chrobrego. - Poprawa sprawności systemu kanalizacyjnego miasta.	Urząd Miejski w Choszczynie	2024	2026	1 814 760,00	1 200 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Korytkowie gm. Choszczno w systemie zaprojektuj i wybuduj. - Stworzenie miejsca do aktywizacji społeczno - gospodarczej mieszkańców.	Urząd Miejski w Choszczynie	2023	2026	1 732 500,00	855 855,00	855 645,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.2	1 780 360,00	1 780 360,00	1 780 360,00	1 780 360,00	1 780 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 028 240,00
1.3.1.3	295 200,00	295 200,00	295 200,00	295 200,00	295 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 952 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 800,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00
1.3.2	1 237 220,00	1 202 980,00	1 168 780,00	1 252 880,00	1 214 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 048 158,40
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183 556,73
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 965 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 712 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.7	Odbudowa zabytkowych murów obronnych, zagospodarowanie terenu przy istniejących murach, oraz opracowania dotyczące zabytków - Poprawa wizerunku i estetyki miasta, stworzenie terenów turystyki kulturalno- regionalnej.	Urząd Miejski w Choszcznie	2012	2025	76 536,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Postawienie obiektu gospodarczego w miejscowości Krzowiec. - Stworzenie miejsca do przechowywania mienia komunalnego.	Urząd Miejski w Choszcznie	2024	2025	12 385,74	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 665044Z- ul. B. Chrobrego w Choszcznie na odcinku Klub Garnizonowy - Basen - Poprawa infrastruktury drogowej.	Urząd Miejski w Choszcznie	2023	2025	2 285 000,00	2 281 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa dróg w obrębie ulic Rybackiej i Obrotów Westerplatte w ramach poprawy bezpieczeństwa oraz płynności komunikacji - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Choszczno	Urząd Miejski w Choszcznie	2015	2025	239 434,44	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa ulicy Boh. Warszawy w Choszcznie - dokumentacja. - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie miasta Choszczna	Urząd Miejski w Choszcznie	2021	2025	297 600,75	15 000,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa ulicy Piastowskiej w Choszcznie - dokumentacja. - Poprawa bezpieczeństwa oraz płynności komunikacji.	Urząd Miejski w Choszcznie	2021	2026	712 900,00	19 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Renowacja Kościoła Filialnego p.w. Wniebowstąpienia Pańskiego w Starym Klukomiu. - Poprawa stanu oraz ochrona przed degradacją i niszczeniem obiektów zabytkowych.	Urząd Miejski w Choszcznie	2024	2025	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Urządzenie placu zabaw w miejscowości Chelpa. - Stworzenie bezpiecznego i atrakcyjnego miejsca do zabaw dla dzieci.	Urząd Miejski w Choszcznie	2024	2025	14 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Urządzenie placu zabaw wraz z projektem w miejscowości Piasecznik. - Stworzenie bezpiecznego i atrakcyjnego miejsca do zabaw dla dzieci.	Urząd Miejski w Choszcznie	2024	2025	27 101,81	3 962,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Urządzenie placu zabaw wraz z projektem w miejscowości Stradzewo. - Stworzenie bezpiecznego i atrakcyjnego miejsca do zabaw dla dzieci.	Urząd Miejski w Choszcznie	2024	2025	18 500,00	14 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Urządzenie placu zabaw wraz z projektem w miejscowości Zwierzyn. - Stworzenie bezpiecznego i atrakcyjnego miejsca do zabaw dla dzieci.	Urząd Miejski w Choszcznie	2024	2025	30 148,41	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Wykonanie robót remontowych i konserwatorskich w budynku kościoła filialnego pw. Matki Boskiej w Chelpie. - Poprawa stanu oraz ochrona przed degradacją i niszczeniem obiektów zabytkowych.	Urząd Miejski w Choszcznie	2024	2025	329 000,00	322 906,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Wykonanie robót remontowych i konserwatorskich w budynku kościoła filialnego pw. Sw. Antoniego z Padwy w Rzecku. - Poprawa stanu oraz ochrona przed degradacją i niszczeniem obiektów zabytkowych.	Urząd Miejski w Choszcznie	2024	2025	525 800,00	515 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Zagospodarowanie terenu boiska wraz z placem zabaw w miejscowości Korytowo. - Stworzenie miejsca aktywności i integracji mieszkańców sołectwa.	Urząd Miejski w Choszcznie	2024	2025	45 803,54	20 383,02	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 261 630,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,75
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 962,78
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 500,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322 906,12
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515 284,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 383,02

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.21	Zapewnienie potencjału CRIS Sp. z o.o. w zakresie inwestycji związanych z przejęciem i modernizacją infrastruktury sportowo - rekreacyjnej w celu podwyższenia standardu ogólnodostępnych świadczeń dla mieszkańców. -	Urząd Miejski w Choszczynie	2019	2034	20 650 650,00	1 640 000,00	1 374 110,00	1 339 880,00	1 305 680,00	1 271 450,00
1.3.2.22	Budowa kanalizacji deszczowej wraz z odwodnieniem budynku dydaktycznego Szkoły Podstawowej Nr 1 w Choszczynie - Poprawa bezpieczeństwa	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. WOJSKA POLSKIEGO W CHOSZCZYNIE	2025	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Wykonanie dokumentacji projektowej wraz z częścią kosztorysową polegającej na budowie Ośrodka Kulturalnego w miejscowości Kopolin. - Budowa nowego ośrodka kulturalnego.	Urząd Miejski w Choszczynie	2025	2027	600 000,00	0,00	200 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Modernizacja budynku Choszczeńskiego Domu Kultury w zakresie dostosowania do obowiązujących przepisów - Poprawa bezpieczeństwa (I-086, 92109, 6050)	Urząd Miejski w Choszczynie	2024	2026	445 365,00	314 880,00	111 930,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Hub przedsiębiorczości i dialogu społecznego "Start Up Choszczyno". Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Choszczynie w celu dostosowania do aktualnie obowiązujących przepisów przeciwpożarowych. - Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Choszczynie.	Urząd Miejski w Choszczynie	2022	2026	423 024,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Przebudowa mostu w ciągu ulicy Małejki przez rzekę Stobnicę w Choszczynie - Przywrócenie i poprawa pierwotnej funkcjonalności i bezpieczeństwa, a także dostosowanie do aktualnych potrzeb transportowych oraz technologicznych	Urząd Miejski w Choszczynie	2025	2026	750 000,00	15 000,00	735 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Start Młodych. Komfort Seniorów. Budowa kompleksu budynków mieszkalnych jednorodzinnych- dwukondygnacyjnych wraz z niezbędną infrastrukturą i zagospodarowaniem terenu. - Zwiększenie mieszkaniowych zasobów gminy (I-089, 70007, 6050)	Urząd Miejski w Choszczynie	2023	2027	7 689 616,00	75 000,00	1 062 447,00	6 445 528,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Budowa oświetlenia boiska do piłki nożnej - Stadion Miejski w Choszczynie - Zapewnienie komfortu, bezpieczeństwa i jakości widoków sportowych (92601, 6050)	Urząd Miejski w Choszczynie	2025	2026	310 000,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.2.21	1 237 220,00	1 202 990,00	1 168 760,00	1 252 880,00	1 214 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 007 150,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428 810,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 582 975,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Choszczynie
z dnia 2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choszczno na lata 2025-2039

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choszczno jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Choszczno za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Choszczno na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530,1572) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2039. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Choszczno została przygotowana na lata 2025-2039.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Choszczno wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Choszczno, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2039 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Choszczno.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Choszczno dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Choszczno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2026 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 5,95% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2027 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2030	100,00%	0,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
	2031-2039	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o stawki podatku od nieruchomości obowiązujące w roku 2024 oraz zasób nieruchomości Gminy Choszczno, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono na poziomie 15 400 000,00 zł. Prognozowana wartość jest niższa niż w roku 2024 z uwagi na brak wzrostu stawek jak również duża ściągłość zaległości podatkowych w 2024 roku.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 10 839 578,00 zł, a sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. W latach 2026-2029 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na poziomie 1 000 000,00 zł.

Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia (ha)	Wartość netto	Planowany dochód
Zbycie nieruchomości stanowiących własność Gminy Choszczno, sklasyfikowanych w ewidencji gruntów i budynków (EGiB) jako użytki zabudowane:				
Obszar miasta i gminy Choszczno	Zbycie 10 lokali mieszkalnych na rzecz dotychczasowych najemców wraz ze sprzedażą udziału w gruncie		2 100 000,00 zł	630 000,00 zł
ul. Kolejowa	986/5, obr. 3 m. Choszczno	0,0794	74 000,00 zł	60 000,00 zł
Piasecznik	dz. 306/2 i 308/2 obr. Piasecznik	0,1108	800 000,00 zł	750 000,00 zł
ul. 1 Maja	dz. 913/6, obr. 3 m. Choszczno	0,0929	95 000,00 zł	80 000,00 zł
ul. 1 Maja	dz. 913/5, obr. 3 m. Choszczno	0,0661	66 000,00 zł	67 578,00 zł
ul. 1 Maja	dz. 913/4, obr. 3 m. Choszczno	0,0605	60 000,00 zł	70 000,00 zł
ul. 1 Maja	dz. 913/1, obr. 3 m. Choszczno	0,0518	60 000,00 zł	60 000,00 zł
ul. Kanałowa	dz. 42, obr. 3 m. Choszczno	0,0986	92 000,00 zł	92 000,00 zł
ul. Wolności	dz. 272/9, obr. 3 m. Choszczno	0,3071	860 000,00 zł	900 000,00 zł
ul. Norwida	dz. 239, obr. 1 m. Choszczno	0,0666	70 000,00 zł	70 000,00 zł
ul. Norwida	dz. 240, obr. 1 m. Choszczno	0,0675	70 000,00 zł	70 000,00 zł
ul. Norwida	dz. 241, obr. 1 m. Choszczno	0,0805	80 000,00 zł	60 000,00 zł
ul. Tuwima	dz. 248 obr. 1, m. Choszczno	0,4305	450 000,00 zł	450 000,00 zł
ul. Fabryczna 5	dz. 48 obr. 2, m. Choszczno	0,1006	100 000,00 zł	80 000,00 zł
RAZEM	Klasyfikacja budżetowa:	70005 § 0770		3 439 578,00 zł
Zbycie nieruchomości stanowiących własność Gminy Choszczno, sklasyfikowanych w ewidencji gruntów i budynków (EGiB) jako użytki rolne:				
ul. Staszica	213/5, obr. 4 m. Choszczna	0,6617	2 000 000,00 zł	1 750 000,00 zł
ul. Pogodna	1363, obr. 3 m. Choszczna	0,1672	150 000,00 zł	160 000,00 zł
ul. Pogodna	1376, obr. 3 m. Choszczna	0,1799	160 000,00 zł	170 000,00 zł
ul. Pogodna	1377, obr. 3 m. Choszczna	0,1719	160 000,00 zł	170 000,00 zł
ul. Pogodna	1381/2 oraz 1382/2 obr. 3 m. Choszczno	0,7105	2 229 000,00 zł	2 200 000,00 zł
ul. Polna	23/1 obręb 1, m. Choszczna	0,2090	318 000,00 zł	210 000,00 zł
ul. Polna	24/1, obręb 1, m. Choszczna	0,1495	180 000,00 zł	160 000,00 zł
ul. Energetyków	372/2 obr. 1, m. Choszczno	1,3436	500 000,00 zł	700 000,00 zł
ul. Artylerzystów	7/6 oraz 8/4 obr. 1, m. Choszczno	0,4303	914 000,00 zł	800 000,00 zł
Smoleń "Osada Raduń"	17/76, obr. Smoleń	0,3152	255 000,00 zł	215 000,00 zł
Smoleń "Osada Raduń"	17/77, obr. Smoleń	0,2871	232 000,00 zł	210 000,00 zł

Smoleń "Osada Raduń"	17/78, obr. Smoleń	0,2873	232 000,00 zł	215 000,00 zł
Smoleń "Osada Raduń"	17/79, obr. Smoleń	0,3214	260 000,00 zł	220 000,00 zł
Smoleń "Osada Raduń"	17/80, obr. Smoleń	0,3236	260 000,00 zł	220 000,00 zł
RAZEM	Klasyfikacja budżetowa: 01095 § 0770			7 400 000,00 zł
Ogółem sprzedaż majątku				10 839 578,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 14 591 564,03 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. *Przebudowa drogi gminnej nr 665044Z - ul. B. Chrobrego w Choszczynie na odcinku Klub Garnizonowy – Basen w wysokości 1 900 000,00 zł;*
2. *Modernizacja drogi gminnej nr 666012Z Korytowo- Rzecko w systemie zaprojektuj i wybuduj w kwocie 3 777 900,00 zł;*
3. *Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Choszczynie w kwocie 386 850,31 zł;*
4. *Zwiększenie efektywności energetycznej Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Wojska Polskiego w Choszczynie w kwocie 1 860 707,00 zł;*
5. *Projekt „Wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Choszczno w kwocie 24 000,00 zł;*
6. *Ciepłe mieszkanie- Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach wielorodzinnych w kwocie 4 262 071,60 zł;*
7. *Modernizacja świetlicy wiejskiej w Korytowie gm. Choszczno w systemie zaprojektuj i wybuduj w wysokości 813 645,00 zł;*
8. *Renowacja Kościoła Filialnego p.w. Wniebowstąpienia Pańskiego w Starym Klukomiu w wysokości 578 200,00 zł;*
9. *Wykonanie robót remontowych i konserwatorskich w budynku kościoła filialnego pw. Matki Boskiej w Chelpie w wysokości 322 906,12 zł;*
10. *Wykonanie robót remontowych i konserwatorskich w budynku kościoła filialnego pw. Św. Antoniego z Padwy w Rzecku w wysokości 515 284,00 zł;*
11. *Wykorzystanie potencjału endogenicznego Gminy Choszczno poprzez zagospodarowanie Jeziora Klukom na cele turystyczno-rekreacyjne w kwocie 150 000,00 zł.*

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029, 2030 w łącznej kwocie 32 888 308,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Choszczno dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Choszczno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2039	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2039	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Choszczno wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 56 312 372,02 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę -1 926 046,23 zł. Zmniejszenie wartości wynagrodzeń w 2025 roku w stosunku do przewidywanego wykonania wynika z wdrożonych działań optymalizujących wydatki na wynagrodzenia w jednostkach organizacyjnych gminy. Największa zmiana na tej pozycji dotyczy placówek oświatowych. Do takich działań można zaliczyć szereg zmian w arkuszach organizacyjnych szkół polegających na:

- łączeniu klas zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- ograniczeniu etatu pedagoga oraz pedagoga specjalnego do wysokości określonej rozporządzeniem MEiN,
- ograniczeniu godzin pracy biblioteki i świetlicy szkolnej do realnych potrzeb,
- redukcji godzin w ramach zajęć dydaktyczno- wyrównawczych do realnych potrzeb,
- redukcji godzin w ramach zajęć logopedycznych do realnych potrzeb,
- organizowaniu zajęć rewalidacyjnych w godzinach pracy pedagoga specjalnego,

- organizowaniu zajęć korekcyjno- kompensacyjnych w godzinach pracy pedagoga specjalnego,
- łączeniu uczniów na lekcjach religii, informatyki oraz wychowania fizycznego zgodnie z rozporządzeniem MEiN.

Należy podkreślić, że wyżej wymienione propozycje zmian w arkuszach organizacyjnych szkół nie będą miały negatywnego wpływu na jakość nauki, a dodatkowo są zgodne z przepisami prawa oświatowego.

Kolejnym etapem wdrażania daleko idących oszczędności jest redukcja etatów pracowników niepedagogicznych.

W latach 2026-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Choszczno planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

Wydatki z tytułu poręczeń wykraczają poza okres prognozy i w latach 2038-2047 kształtują się następująco:

2038 rok – 403.000,00 zł
 2039 rok – 410.000,00 zł
 2040 rok – 418.000,00 zł
 2041 rok – 425.000,00 zł
 2042 rok – 433.000,00 zł
 2043 rok – 441.000,00 zł
 2044 rok – 383.000,00 zł
 2045 rok – 188.000,00 zł
 2046 rok – 163.000,00 zł
 2047 rok – 127.000,00 zł

Poręczenia zostały udzielone przez Gminę Choszczno na rzecz Choszczeńskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego, Sp. z o.o. ze 100% udziałem gminy (CHTBS Sp. z o.o.) w związku z zaciągnięciem przez tę Spółkę kredytów na budowę mieszkań.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choszczno na lata 2025-2039. Dla roku 2025 w kwocie wydatków majątkowych ujęto również wydatki jednoroczne.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 2 900 000,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Choszczno

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	153 960 919,00	151 060 919,00	2 900 000,00
2026	146 918 887,00	145 538 887,00	1 380 000,00
2027	155 314 683,00	152 574 683,00	2 740 000,00
2028	149 349 413,00	146 609 413,00	2 740 000,00
2029	151 556 660,00	148 816 660,00	2 740 000,00
2030	154 393 917,00	151 553 917,00	2 840 000,00
2031	155 728 528,00	152 888 528,00	2 840 000,00
2032	159 621 741,00	156 781 741,00	2 840 000,00
2033	163 612 284,00	160 672 284,00	2 940 000,00
2034	167 702 592,00	164 942 592,00	2 760 000,00
2035	171 895 157,00	170 635 157,00	1 260 000,00
2036	176 192 536,00	174 932 536,00	1 260 000,00
2037	180 597 350,00	179 337 350,00	1 260 000,00
2038	185 112 284,00	183 712 284,00	1 400 000,00
2039	189 740 092,00	188 340 092,00	1 400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Choszczno obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy i Miasta Choszczno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	2 900 000,00
2026	1 380 000,00
2027	2 740 000,00
2028	2 740 000,00
2029	2 740 000,00
2030	2 840 000,00
2031	2 840 000,00
2032	2 840 000,00
2033	2 940 000,00
2034	2 760 000,00
2035	1 260 000,00
2036	1 260 000,00
2037	1 260 000,00
2038	1 400 000,00
2039	1 400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choszczno na lata 2025-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 33 300 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 30 400 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 24,64%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	30 400 000,00	123 388 181,76	24,64%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Choszczno zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Choszczno

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	128 402 827,00	128 225 273,00	177 554,00	177 554,00
2026	136 042 795,00	132 672 375,00	3 370 420,00	3 370 420,00
2027	140 260 123,00	136 828 333,00	3 431 790,00	3 431 790,00
2028	144 187 407,00	140 669 894,00	3 517 513,00	3 517 513,00
2029	148 224 655,00	143 926 599,00	4 298 056,00	4 298 056,00
2030	151 930 272,00	147 344 091,00	4 586 181,00	4 586 181,00
2031	155 728 528,00	150 854 445,00	4 874 083,00	4 874 083,00
2032	159 621 741,00	154 438 370,00	5 183 371,00	5 183 371,00
2033	163 612 284,00	158 093 069,00	5 519 215,00	5 519 215,00
2034	167 702 592,00	161 805 522,00	5 897 070,00	5 897 070,00
2035	171 895 157,00	165 621 965,00	6 273 192,00	6 273 192,00
2036	176 192 536,00	169 500 263,00	6 692 273,00	6 692 273,00
2037	180 597 350,00	173 433 364,00	7 163 986,00	7 163 986,00
2038	185 112 284,00	177 261 310,00	7 850 974,00	7 850 974,00
2039	189 740 092,00	181 254 513,00	8 485 579,00	8 485 579,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Choszczno przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. 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 przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	4,49%	6,22%	TAK	6,15%	TAK
2026	3,22%	5,14%	TAK	5,11%	TAK
2027	4,03%	5,19%	TAK	5,16%	TAK
2028	3,57%	4,43%	TAK	4,40%	TAK
2029	3,23%	3,37%	TAK	3,34%	TAK
2030	3,06%	3,89%	TAK	3,86%	TAK
2031	2,87%	3,71%	TAK	3,68%	TAK
2032	2,74%	3,83%	TAK	3,83%	TAK
2033	2,67%	4,08%	TAK	4,08%	TAK
2034	2,42%	4,04%	TAK	4,04%	TAK
2035	1,33%	4,06%	TAK	4,06%	TAK
2036	1,27%	4,12%	TAK	4,12%	TAK
2037	1,21%	4,16%	TAK	4,16%	TAK
2038	1,16%	4,25%	TAK	4,25%	TAK
2039	1,10%	4,38%	TAK	4,38%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Choszczno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Choszczno planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2034.

Określono odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę odpowiedzialną lub koordynującą przedsięwzięcie;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

Zaplanowane wydatki ogółem na przedsięwzięcia szczegółowo zaprezentowane zostały w załączniku nr 2 do WPF, a ich wysokość w poszczególnych latach prezentuje się następująco:

2025 rok –	26.747.558,59 zł
2026 rok –	15.485.803,67zł
2027 rok –	17.959.424,00 zł
2028 rok –	7.932.670,00 zł
2029 rok –	5.934.596,30 zł
2030 rok –	3.312.780,00 zł
2031 rok –	3.278.550,00 zł
2032 rok –	3.244.320,00 zł
2033 rok –	3.328.440,00 zł
2034 rok –	3.289.740,00 zł.

Informacje dodatkowe

Wartości w poz. 9.3 i 9.4 dostosowano do zgodności w budżecie na rok 2025, różnica pomiędzy załącznikiem nr 1, a załącznikiem nr 2 wynika z ujęcia w załączniku nr 2 przedsięwzięć związanych z realizacją projektów z wkładem własnym.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

1. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choszczno na lata 2025-2039 na dzień 29.01.2025 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno:

5. Dochody ogółem zwiększono o 32 600,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 32 600,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
6. Wydatki ogółem zwiększono o 32 600,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 27 500,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 100,00 zł.
7. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	153 960 919,00	+32 600,00	153 993 519,00
Dochody bieżące	128 402 827,00	+32 600,00	128 435 427,00
Dotacje bieżące	15 981 173,21	+29 000,00	16 010 173,21
Pozostałe	37 136 068,08	+3 600,00	37 139 668,08
Wydatki ogółem	151 060 919,00	+32 600,00	151 093 519,00
Wydatki bieżące	128 225 273,00	+27 500,00	128 252 773,00
Wynagrodzenia i pochodne	56 312 372,02	+2 713,75	56 315 085,77
Pozostałe wydatki bieżące	69 063 019,98	+24 786,25	69 087 806,23
Wydatki majątkowe	22 835 646,00	+5 100,00	22 840 746,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	132 672 375,00	-100 000,00	132 572 375,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	12 866 512,00	+100 000,00	12 966 512,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno:

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

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno na lata 2025-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Dane wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Choszczno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno

relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa kanalizacji deszczowej wraz z odwodnieniem budynku dydaktycznego Szkoły Podstawowej Nr 1 w Choszczynie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 100 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. WOJSKA POLSKIEGO W CHOSZCZYNIE.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	12 835 267,00	+100 000,00	12 935 267,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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

2. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choszczno na lata 2025-2039 na dzień 28.02.2025 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 852 704,54 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 812 704,54 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 40 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 852 704,54 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 770 704,54 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 82 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	153 993 519,00	+852 704,54	154 846 223,54
Dochody bieżące	128 435 427,00	+812 704,54	129 248 131,54
Dotacje bieżące	16 010 173,21	+345 814,54	16 355 987,75
Pozostałe	37 139 668,08	+466 890,00	37 606 558,08
Podatek od nieruchomości	15 400 000,00	+456 000,00	15 856 000,00
Dochody majątkowe	25 558 092,00	+40 000,00	25 598 092,00
Wydatki ogółem	151 093 519,00	+852 704,54	151 946 223,54

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Wydatki bieżące	128 252 773,00	+770 704,54	129 023 477,54
Wynagrodzenia i pochodne	56 315 085,77	+132 375,43	56 447 461,20
Pozostałe wydatki bieżące	69 087 806,23	+638 329,11	69 726 135,34
Wydatki majątkowe	22 840 746,00	+82 000,00	22 922 746,00

Zródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno:

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

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno na lata 2025-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Dane wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Choszczno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. *Mieszkania wspomagane w Gminie Choszczno* – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 906 547,61 zł, w tym w 2025 r. – 273 467,31 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 906 547,61 zł. Jednostką realizującą jest Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) *CRiS Sp. z o.o. powierzenie zadań własnych Gminy w zakresie dostępu do usług rekreacyjno- sportowych dla mieszkańców Gminy Choszczno.* – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 346 000,00 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 724 615,01	+619 467,31	6 344 082,32
2026	2 650 536,67	+346 043,80	2 996 580,47
2027	2 464 984,00	+287 036,50	2 752 020,50

Zródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

3. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choszczno na lata 2025-2039 na dzień 25.04.2025 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 484 758,26 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 188 758,26 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 296 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 569 264,06 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 392 772,32 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 176 491,74 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 1 815 494,20 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	154 846 223,54	+3 484 758,26	158 330 981,80
Dochody bieżące	129 248 131,54	+2 188 758,26	131 436 889,80
Subwencja ogólna	12 760 831,28	+303 628,00	13 064 459,28
Dotacje bieżące	16 355 987,75	+1 845 892,26	18 201 880,01
Pozostałe	37 606 558,08	+39 238,00	37 645 796,08
Dochody majątkowe	25 598 092,00	+1 296 000,00	26 894 092,00
Wydatki ogółem	151 946 223,54	+4 569 264,06	156 515 487,60
Wydatki bieżące	129 023 477,54	+3 392 772,32	132 416 249,86
Wynagrodzenia i pochodne	56 447 461,20	+1 197 496,03	57 644 957,23
Poręczenia i gwarancje	704 000,00	-124 600,00	579 400,00
Pozostałe wydatki bieżące	69 726 135,34	+2 319 876,29	72 046 011,63
Wydatki majątkowe	22 922 746,00	+1 176 491,74	24 099 237,74
Wynik budżetu	2 900 000,00	-1 084 505,80	1 815 494,20

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych.

Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	10 876 092,00	+280 685,00	11 156 777,00
2027	15 054 560,00	+148 090,00	15 202 650,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych.

Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	12 966 512,00	+280 685,00	13 247 197,00
2027	15 746 350,00	+148 090,00	15 894 440,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 084 505,80 zł i po zmianach wynoszą 1 084 505,80 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	0,00	+1 084 505,80	1 084 505,80
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+1 084 505,80	1 084 505,80

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno na lata 2025-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Dane wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Choszczno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. *Wykonanie dokumentacji projektowej wraz z częścią kosztorysową polegającej na budowie Cmentarza Komunalnego w miejscowości Koplín. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 600 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 600 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Choszcznie.*
2. *Modernizacja budynku Choszczeńskiego Domu Kultury w zakresie dostosowania do obowiązujących przepisów – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 426 810,00 zł, w tym w 2025 r. – 314 880,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 426 810,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Choszcznie.*

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) *Wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Choszczno – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:*
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 606 339,62 zł;
 - 2) *Wsparcie rodzin w Gminie Choszczno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:*
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 336 419,24 zł;
 - 3) *Wsparcie seniorów w Gminie Choszczno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:*
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 657 158,97 zł;
 - 4) *Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Choszcznie – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:*

- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 091,74 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	6 344 082,32	+1 599 917,83	7 944 000,15

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	21 022 943,58	+321 971,74	21 344 915,32
2026	12 935 267,00	+311 930,00	13 247 197,00
2027	15 494 440,00	+400 000,00	15 894 440,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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

4. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choszczno na lata 2025-2039 na dzień 12.06.2025 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 585 049,51 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 497 414,54 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 087 634,97 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 585 049,51 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 261 415,93 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 323 633,58 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	158 330 981,80	+3 585 049,51	161 916 031,31
Dochody bieżące	131 436 889,80	+1 497 414,54	132 934 304,34
Dotacje bieżące	18 201 880,01	+1 497 414,54	19 699 294,55
Dochody majątkowe	26 894 092,00	+2 087 634,97	28 981 726,97
Wydatki ogółem	156 515 487,60	+3 585 049,51	160 100 537,11
Wydatki bieżące	132 416 249,86	+1 261 415,93	133 677 665,79
Wynagrodzenia i pochodne	57 737 986,18	+69 864,34	57 807 850,52
Poręczenia i gwarancje	579 400,00	-227 400,00	352 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	71 952 982,68	+1 418 951,59	73 371 934,27
Wydatki majątkowe	24 099 237,74	+2 323 633,58	26 422 871,32

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	11 156 777,00	+216 566,67	11 373 343,67
2027	15 202 650,00	+216 566,66	15 419 216,66

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	13 247 197,00	+216 566,67	13 463 763,67
2027	15 894 440,00	+216 566,66	16 111 006,66

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno:

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

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno na lata 2025-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Dane wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Choszczno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. *Utworzenie Regionalnego Centrum Szkoleniowego OSP FLORIAN* – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 355 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 2 017 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 355 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Choszcznie.
2. *Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych - wyposażenie OSP Zamęcin, OSP Suliszewo, OSP Kołki* – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 143 450,00 zł, w tym w 2025 r. – 47 816,67 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 143 450,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Choszcznie.

Dokonano zmian w następujących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) *Odbudowa zabytkowych murów obronnych, zagospodarowanie terenu przy istniejących murach, oraz opracowania dotyczące zabytków* – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 35 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 215 000,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF.

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.

5. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choszczno na lata 2025-2039 na dzień 21.07.2025 r.

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 695 128,99 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 728 354,33 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 33 225,34 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 695 128,99 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 982 392,37 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 287 263,38 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	161 916 031,31	+695 128,99	162 611 160,30
Dochody bieżące	132 934 304,34	+728 354,33	133 662 658,67
Dotacje bieżące	19 699 294,55	+662 963,24	20 362 257,79
Pozostałe	37 645 796,08	+65 391,09	37 711 187,17
Dochody majątkowe	28 981 726,97	-33 225,34	28 948 501,63
Wydatki ogółem	160 100 537,11	+695 128,99	160 795 666,10
Wydatki bieżące	133 677 665,79	+982 392,37	134 660 058,16
Wynagrodzenia i pochodne	57 807 850,52	+281 130,70	58 088 981,22
Poręczenia i gwarancje	352 000,00	-58 666,66	293 333,34
Pozostałe wydatki bieżące	73 371 934,27	+759 928,33	74 131 862,60
Wydatki majątkowe	26 422 871,32	-287 263,38	26 135 607,94

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	11 373 343,67	+257 328,11	11 630 671,78

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	13 463 763,67	+257 328,11	13 721 091,78

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno:

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

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno na lata 2025-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. **Poprawa dostępu do małej architektury - Nabór 2 (Suliszewo; Koplin; Stawin)** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 272 328,11 zł, w tym w 2025 r. – 15 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 272 328,11 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Choszcznie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) **Mieszkania wspomagane w Gminie Choszczno** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 191 080,30 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 191 080,30 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) **Modernizacja istniejącej sieci hydrantów w Gminie Choszczno.** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 48 000,00 zł;
 - 2) **Odbudowa zabytkowych murów obronnych, zagospodarowanie terenu przy istniejących murach, oraz opracowania dotyczące zabytków** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 335 000,00 zł;
 - 3) **Przebudowa drogi gminnej nr 665044Z- ul. B. Chrobrego w Choszcznie na odcinku Klub Garnizonowy - Basen** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 220 000,00 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	7 944 000,14	+191 080,30	8 135 080,44
2026	2 996 580,47	-22 043,80	2 974 536,67
2027	2 752 020,50	-169 036,50	2 582 984,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	23 445 231,99	-148 000,00	23 297 231,99
2026	13 463 763,67	+257 328,11	13 721 091,78

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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

6. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choszczno na lata 2025-2039 na dzień 05.09.2025 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 5 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno:

3. Dochody ogółem zwiększono o 908 445,57 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 908 445,57 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
4. Wydatki ogółem zwiększono o 908 445,57 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 908 445,57 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
5. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	162 611 160,30	+908 445,57	163 519 605,87
Dochody bieżące	133 662 658,67	+908 445,57	134 571 104,24
Dotacje bieżące	20 362 257,79	+908 445,57	21 270 703,36
Wydatki ogółem	160 795 666,10	+908 445,57	161 704 111,67
Wydatki bieżące	134 660 058,16	+908 445,57	135 568 503,73
Wynagrodzenia i pochodne	58 088 981,22	+581 901,47	58 670 882,69
Pozostałe wydatki bieżące	74 131 862,60	+326 544,10	74 458 406,70

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno:

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

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. **Utworzenie Regionalnego Centrum Szkoleniowego OSP FLORIAN – zadanie bieżące**, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 97 548,60 zł, w tym w 2025 r. – 35 124,98 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 97 548,60 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Choszcznie.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 135 080,44	+35 124,98	8 170 205,42
2026	2 974 536,67	+31 211,81	3 005 748,48
2027	2 582 984,00	+31 211,81	2 614 195,81

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Wartości w poz. 9.3 i 9.4 - różnica pomiędzy załącznikiem nr 1, a budżetem na 2025 wynika z ujęcia w załączniku nr 2 przedsięwzięć związanych z realizacją projektów z wkładem własnym, które w budżecie mają ujęcie czwartej cyfry "0".

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.

7. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choszczno na lata 2025-2039 na dzień 29.09.2025 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno:

2. Dochody ogółem zmniejszono o 7 798 222,51 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 206 146,09 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 9 004 368,60 zł.
3. Wydatki ogółem zmniejszono o 7 638 222,51 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 368 792,36 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 8 007 014,87 zł.
4. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 1 655 494,20,20 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	163 519 605,87	-7 798 222,51	155 721 383,36

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody bieżące	134 571 104,24	+1 206 146,09	135 777 250,33
Dotacje bieżące	21 270 703,36	+226 154,02	21 496 857,38
Pozostałe	37 711 187,17	+979 992,07	38 691 179,24
Podatek od nieruchomości	15 856 000,00	+530 000,00	16 386 000,00
Dochody majątkowe	28 948 501,63	-9 004 368,60	19 944 133,03
Sprzedaż majątku	10 839 578,00	-1 360 000,00	9 479 578,00
Wydatki ogółem	161 704 111,67	-7 638 222,51	154 065 889,16
Wydatki bieżące	135 568 503,73	+368 792,36	135 937 296,09
Wynagrodzenia i pochodne	58 670 882,69	+47 676,00	58 718 558,69
Pozostałe wydatki bieżące	74 458 406,70	+321 116,36	74 779 523,06
Wydatki majątkowe	26 135 607,94	-8 007 014,87	18 128 593,07
Wynik budżetu	1 815 494,20	-160 000,00	1 655 494,20

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących.

Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	136 042 795,00	+3 821 204,48	139 863 999,48

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych.

Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	13 721 091,78	+3 821 204,48	17 542 296,26

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choszczno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 160 000,00 zł i po zmianach wynoszą 1 244 505,80 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 084 505,80	+160 000,00	1 244 505,80
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 084 505,80	+160 000,00	1 244 505,80

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choszczno obejmuje również zmiany w

załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. **Hub przedsiębiorczości i dialogu społecznego "Start Up Choszczno".** Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Choszcznie w celu dostosowania do aktualnie obowiązujących przepisów przeciwpożarowych. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2022-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 423 024,00 zł, w tym w 2025 r. – 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 200 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Choszcznie. **Z uwagi na brak dofinansowania zadanie realizowane ze środków własnych, wcześniej w poz. 1.1.2.1**
2. **Przebudowa mostu w ciągu ulicy Matejki przez rzekę Stobnicę w Choszcznie** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 750 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 15 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 750 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Choszcznie.
3. **Start Młodych, Komfort Seniorów. Budowa kompleksu budynków mieszkalnych jednorodzinnych- dwulokalowych wraz z niezbędną infrastrukturą i zagospodarowaniem terenu.** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 7 689 616,00 zł, w tym w 2025 r. – 75 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 7 582 975,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Choszcznie. **Zadanie realizowane z udziałem środków z Funduszu Dopłat, wcześniej w poz. 1.1.2.2.**
4. **Budowa oświetlenia boiska do piłki nożnej - Stadion Miejski w Choszcznie** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 310 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 310 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Choszcznie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) **Wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Choszczno** – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 26 000,00 zł;
 - 2) **Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Choszcznie** – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 19 039,06 zł;
 - 3) **Wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Choszczno** – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 26 000,00 zł;
 - 4) **Poprawa dostępu do małej architektury - Nabór 2 (Suliszewo; Koplin; Stawin)** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 7 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) **CRiS Sp. z o.o. powierzenie zadań własnych Gminy w zakresie dostępu do usług rekreacyjno- sportowych dla mieszkańców Gminy Choszczno.** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 660 000,00 zł;
- 2) **Ciepłe Mieszkanie- wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach wielorodzinnych** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 4 078 514,87 zł;
- 3) **Modernizacja drogi gminnej nr 666012Z Korytowo - Rzecko w systemie zaprojektuj i wybuduj.** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 955 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 3 955 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 4) **Przebudowa ulicy Piastowskiej w Choszczynie - dokumentacja.** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 350 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 350 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 5) **Modernizacja budynku Choszczeńskiego Domu Kultury w zakresie dostosowania do obowiązujących przepisów** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 18 575,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. **Współpraca bilateralna - Program Polsko-Szwajcarski Rozwoju Miast - z uwagi na brak dofinansowania;**

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 170 205,42	+507 892,36	8 678 097,78
2026	3 005 748,48	-134 544,00	2 871 204,48
2027	2 614 195,81	-134 544,00	2 479 651,81
2028	2 464 984,00	-134 544,00	2 330 440,00
2029	2 331 141,30	-123 941,30	2 207 200,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	23 297 231,99	-7 985 514,87	15 311 717,12
2026	13 721 091,78	+950 000,00	14 671 091,78
2027	16 111 006,66	-5 590 000,00	10 521 006,66
2028	5 467 686,00	-4 162 006,00	1 305 680,00
2029	3 603 455,00	-2 332 005,00	1 271 450,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające

względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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

BURMISTRZ
mgr Artur Raczyński