



PROJEKT

WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

GMINY MIEJSKIEJ CHOJNICE

na lata 2019 - 2033

14 listopad 2018 r.



projekt

Uchwała Nr .../.../18
Rady Miejskiej w Chojnicach
z dnia ... grudnia 2018 r.

w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019 - 2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z 2018 poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1693, poz. 1669) uchwała się, co następuje:

- § 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z części głównej, części zawierającej wielkości informacyjne, kontrolne i uzupełniające oraz z objaśnień przyjętych wartości.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:
1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Chojnic do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.
- § 4. Traci moc Uchwała Nr XL/459/17 Rady Miejskiej w Chojnicach z dnia 18 grudnia 2017 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej z późniejszymi zmianami.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem **1 stycznia 2019 r.**

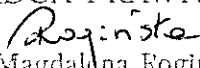
Przewodniczący
Rady Miejskiej

Opinia prawna

Projekt uchwały odpowiada przepisom prawa. Nie wnoszę uwag.

BURMISTRZ


dr inż. Arseniusz Finster

RADCA PRAWNY

mgr Magdalena Rogińska
BD-1393

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr .../18 Rady Miejskiej w Chojnicach z dnia ... grudnia 2018 r.

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:							w tym:	
			w tym:							w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1
Dochoły ogółem x	Dochoły bieżące x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoły majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2019	200 282 693,00	156 462 481,00	34 533 522,00	1 800 000,00	29 635 424,00	18 130 827,00	35 631 553,00	47 149 834,00	43 820 212,00	10 665 000,00	33 155 212,00
2020	181 322 669,00	160 592 292,00	35 569 528,00	1 818 000,00	29 931 778,00	18 584 098,00	35 987 869,00	47 621 332,00	20 730 377,00	5 000 000,00	15 644 222,00
2021	166 911 666,00	161 911 666,00	36 636 613,00	1 836 160,00	30 231 096,00	19 048 700,00	36 347 747,00	48 097 546,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2022	166 703 949,00	164 203 949,00	37 735 712,00	1 854 542,00	30 533 407,00	19 524 916,00	36 711 225,00	48 578 521,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2023	166 893 576,00	166 893 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2024	171 640 063,00	169 640 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 300 000,00	0,00
2025	174 444 841,00	172 444 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 150 000,00	0,00
2026	177 309 379,00	175 309 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 450 000,00	0,00
2027	180 235 186,00	178 235 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	183 223 820,00	181 223 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	185 276 870,00	184 276 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	188 395 977,00	187 395 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	191 582 825,00	190 582 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	194 835 143,00	193 835 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	198 166 711,00	197 166 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2010 r. poz. 885 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 także dla lat poprzedzających rok budżetowy.
- 3) W przyszłości wykazują się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:
			4.1	4.2	4.3	4.4	4.4.1		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem z długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-7 820 275,00	15 271 275,00	0,00	1 271 275,00	1 271 275,00	14 000 000,00	6 549 000,00	0,00	0,00
2020	229 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	7 757 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	9 009 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	9 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	9 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 816 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Lp	5	5.1	z tego:				5.2	6	7	B.1	B.2
			w tym:								
			5.1.1	z tego:		5.1.3					
	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki i, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	
2019	7 451 000,00	7 451 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 246 000,00	0,00	1 636 146,00	2 807 421,00	
2020	5 229 000,00	5 229 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 017 000,00	0,00	11 592 292,00	11 592 292,00	
2021	7 757 000,00	7 757 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 260 000,00	0,00	11 411 666,00	11 411 666,00	
2022	9 009 000,00	9 009 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 251 000,00	0,00	12 203 949,00	12 203 949,00	
2023	8 745 000,00	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 506 000,00	0,00	13 368 526,00	13 368 526,00	
2024	9 245 000,00	9 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 261 000,00	0,00	14 140 063,00	14 140 063,00	
2025	9 245 000,00	9 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 016 000,00	0,00	15 944 841,00	15 944 841,00	
2026	7 816 000,00	7 816 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 200 000,00	0,00	16 309 379,00	16 309 379,00	
2027	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	17 435 188,00	17 435 188,00	
2028	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	18 823 820,00	18 823 820,00	
2029	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	20 276 870,00	20 276 870,00	
2030	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	21 695 977,00	21 695 977,00	
2031	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	23 232 825,00	23 232 825,00	
2032	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	24 839 143,00	24 839 143,00	
2033	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 466 711,00	26 466 711,00	

6) W pozycji wykazują się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1458) oraz z 2013 r. poz. 1189) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Stypendia o limitach określonych w przepisach dotyczących świadczeń o budżetowo budżetowej z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pominiejszenia wydatków budżetowych, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń i obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w pierwszym roku prognozy (wskaźnik ustalony w artymetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń i obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w artymetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2019	5,19%	0,00	5,19%	6,14%	8,97%	8,97%	TAK	TAK	
2020	4,51%	0,00	4,51%	9,15%	7,39%	7,38%	TAK	TAK	
2021	6,41%	0,00	6,41%	9,83%	6,56%	6,56%	TAK	TAK	
2022	7,17%	0,00	7,17%	8,82%	8,37%	8,37%	TAK	TAK	
2023	5,18%	0,00	5,18%	8,51%	9,27%	9,27%	TAK	TAK	
2024	5,39%	0,00	5,39%	8,00%	9,05%	9,05%	TAK	TAK	
2025	5,30%	0,00	5,30%	9,80%	8,78%	8,78%	TAK	TAK	
2026	4,41%	0,00	4,41%	10,02%	9,10%	9,10%	TAK	TAK	
2027	2,33%	0,00	2,33%	10,23%	9,61%	9,61%	TAK	TAK	
2028	1,04%	0,00	1,04%	10,82%	10,02%	10,02%	TAK	TAK	
2029	1,03%	0,00	1,03%	11,48%	10,36%	10,36%	TAK	TAK	
2030	1,01%	0,00	1,01%	12,05%	10,84%	10,84%	TAK	TAK	
2031	0,99%	0,00	0,99%	12,65%	11,45%	11,45%	TAK	TAK	
2032	0,98%	0,00	0,98%	13,26%	12,06%	12,06%	TAK	TAK	
2033	0,25%	0,00	0,25%	13,86%	12,65%	12,65%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
Lp	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
						11.1	11.2	11.3				11.3.1
		10.1										
2019	0,00	0,00	53 458 615,00	11 828 000,00	52 160 418,00	2 008 585,00	50 151 833,00	49 684 468,00	3 033 800,00	548 365,00		
2020	229 000,00	229 000,00	0,00	0,00	25 842 073,00	1 742 629,00	24 099 444,00	0,00	0,00	0,00		
2021	7 757 000,00	7 757 000,00	0,00	0,00	341 878,00	341 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	9 009 000,00	9 009 000,00	0,00	0,00	309 814,00	309 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	8 745 000,00	8 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	9 245 000,00	9 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	9 245 000,00	9 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	7 816 000,00	7 816 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wytrąca określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wyrażają się wydatki w ramach zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego w tytułach 750-Administracja publiczna w rozdziałach wskazanych dla organów i urzędów jednostek samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wyrażają się wydatki inwestycyjne rozliczanych całościowo w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wyrażają się wydatki nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	
2019	1 646 333,00	1 510 246,00	33 155 212,00	32 685 235,00	32 685 235,00	0,00	32 685 235,00	0,00	1 783 585,00	1 510 244,00	1 783 585,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 517 629,00	1 231 368,00	1 517 629,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341 878,00	309 489,00	341 878,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309 814,00	277 418,00	309 814,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	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	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
2027	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
2029	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
2031	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.5.1, 12.5.1, 12.7.1 oraz 12.5.1, 12.5.1, 12.5.1, 12.5.1 wyrażone są kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp	12.4	w tym:		12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.7	w tym:	
		12.4.1	12.4.2										
Wyszczególnienie													
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację projektu lub zadania finansowanego w całości w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	12.7	w tym:	
2019	49 090 968,00	29 282 400,00	49 090 968,00	20 081 909,00	20 081 909,00	20 081 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	24 099 444,00	15 644 222,00	24 099 444,00	8 741 483,00	8 741 483,00	8 741 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	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
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
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
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	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
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
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
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
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
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w całości środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także inny program, projekt lub zadanie przynajmniej częściowo finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustalone się po odliczeniu uzyskanego dochodu obliczonego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.9	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 16 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp				13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1.,... w tym: Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych porączeń i gwarancji x		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	7 451 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 229 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	7 757 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	9 009 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	7 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 916 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 300 000,00	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
2029	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
2031	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ

dr inż. Arseniusz Fliszer

* Informacja o spełnieniu wskazania spłaty zobowiązań okresowego w art. 243 ustawy po wygaśnięciu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zasłanianie udupełnianie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministerstwo Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2011 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92); Automatycznie wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego danych.
** Należy pamiętać, że w przypadku wystąpienia w okresie 12 miesięcy przed dniem 31 grudnia 2017 r. zdarzeń, które skutkują zmianą danych, jednostka samorządu terytorialnego jest obowiązana do aktualizacji prognozy finansowej.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych perceptorów i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych perceptorów należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wyliczające z limitów wydatków na przysiężnych wyliczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do następnego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

BURMISTRZ

dr inż. Arseniusz Finster

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały nr.../18 Rady Miejskiej w Chojnicach z dnia ... grudnia 2018 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydávki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1.1+1.2+1.3)				141 289 000,00	52 160 419,00	25 842 073,00	341 878,00	309 814,00	78 854 189,00
1.a	- wydatki bieżące				15 416 429,00	2 008 585,00	1 742 829,00	341 878,00	309 814,00	4 402 806,00
1.b	- wydatki majątkowe				134 872 574,00	50 151 833,00	24 099 444,00	0,00	0,00	74 451 377,00
1.1	Wydávki na programy, projekty lub zadania związane 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. 240 z późn.zm.), z tego:				189 054 784,00	50 874 553,00	25 817 073,00	341 878,00	309 814,00	77 143 316,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 734 936,00	1 783 565,00	1 577 629,00	341 878,00	309 814,00	3 952 806,00
1.1.1.1	Stop wyłączeniu - start na pracę	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2022	1 727 407,00	349 350,00	188 864,00	341 878,00	309 814,00	1 169 806,00
1.1.1.2	Aktywne przedszkolaki	Urząd Miejski	2017	2019	919 303,00	41 565,00	0,00	0,00	0,00	41 565,00
1.1.1.3	Rozwój usług społecznych w ramach Gminnego Programu Rewitalizacji Miasta Chojnice -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	2 658 581,00	1 234 352,00	1 230 099,00	0,00	0,00	2 464 450,00
1.1.1.4	Rewitalizacja Dzielnicy Dworcowej - Drobne inicjatywy rewitalizacyjne -	Urząd Miejski	2018	2020	150 000,00	80 000,00	50 000,00	0,00	0,00	130 000,00
1.1.1.5	Rewitalizacja Dzielnicy Dworcowej w Chojnicach - koszty bieżące wynagrodzeń -	Urząd Miejski	2018	2020	133 805,00	48 550,00	48 667,00	0,00	0,00	97 317,00
1.1.1.6	Ja w internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych. -	Urząd Miejski	2018	2019	147 840,00	29 568,00	0,00	0,00	0,00	29 568,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				133 328 848,00	48 090 968,00	24 099 444,00	0,00	0,00	73 190 412,00
1.1.2.1	Budowa ul. Subisława na odcinku do ul. Towarowej -	Urząd Miejski	2017	2019	3 011 299,00	2 841 733,00	0,00	0,00	0,00	2 841 733,00
1.1.2.2	Utworzenie transportowego węzła integrującego wraz ze ścieżkami pieszo-rowerowymi w Chojnicach -	Urząd Miejski	2013	2020	33 468 799,00	16 464 380,00	5 773 266,00	0,00	0,00	22 237 646,00
1.1.2.3	Budowa obiektu przy ul. Dworcowej na cele społeczne wraz z zagospodarowaniem otoczenia -	Urząd Miejski	2017	2019	1 353 446,00	994 913,00	0,00	0,00	0,00	994 913,00
1.1.2.4	Kompleksowe zagospodarowanie przestrzeni Wzgórza Ewangelickiego w Chojnicach -	Urząd Miejski	2017	2019	2 327 192,00	1 799 232,00	0,00	0,00	0,00	1 799 232,00
1.1.2.5	Przebudowa targowiska miejskiego przy ul. Angowickiej w Chojnicach - II etap -	Urząd Miejski	2018	2020	1 220 440,00	1 000 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.1.2.6	Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój OZE w Chojnicach - Człuchowskim MOF - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Termomodernizacja wraz z przebudową budynków Szkoły Podstawowej Nr 3 -	Urząd Miejski	2016	2019	3 115 977,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.1.2.7	Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój OZE w Chojnicach - Człuchowskim MOF - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Termomodernizacja wraz z przebudową Chojnickiego Centrum Kultury -	Urząd Miejski	2016	2019	21 062 503,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.8	Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój OZE w Chojnicko - Czuchowskim MOF - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Rozbudowa i przebudowa wraz z termomodernizacją obiektów na stadionie CHKS Kolejarz -	Urząd Miejski	2016	2019	838 528,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.1.2.9	Poprawa gospodarki wodami opadowymi i rozlupowymi na terenie MOF Chojnice-Czuchów -	Urząd Miejski	2013	2020	66 931 666,00	25 960 710,00	18 126 178,00	0,00	0,00	44 086 888,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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. 1.1.1, 2) z tego:				2 224 218,00	1 285 865,00	225 000,00	0,00	0,00	1 510 865,00
1.3.1	- wydatki bieżące				861 490,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	460 000,00
1.3.1.1	Program wsparcia prokreacji dla mieszkańców miasta Chojnice na lata 2017 - 2020 -	Urząd Miejski	2017	2020	681 490,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 542 726,00	1 060 865,00	0,00	0,00	0,00	1 060 865,00
1.3.2.1	Pomoc finansowa dla Samorządu Województwa Pomorskiego na wykonanie "Dokumentacji projektowej budowy zachodniego obojścia drogowego miasta Chojnice" -	Urząd Miejski	2016	2019	655 590,00	523 365,00	0,00	0,00	0,00	523 365,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Podlesie w Chojnicach (odc. od ul. Strzeleckiej do ul. Karnowskiego) -	Urząd Miejski	2018	2019	400 000,00	387 500,00	0,00	0,00	0,00	387 500,00
1.3.2.3	Zagospodarowanie i adaptacja Fosy Miejskiej wraz z murami obronnymi na cele ścieżki kulturowej w mieście Chojnice -	Urząd Miejski	2015	2019	487 136,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

BURMISTRZ

dr inż. ~~Archiwusz Filisier~~

Objaśnienia

wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Uwagi ogólne:

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Miejskiej Chojnice sporządzono na lata 2019 – 2033.

Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Natomiast prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania, w związku z czym objęto nią okres do 2033 roku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej założono wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w kolejnych latach.

DOCHODY:

Prezentowane w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej **dochody budżetowe na 2019 rok** zostały sporządzone w oparciu o:

1. informację Ministra Rozwoju i Finansów ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r. określającą wysokość subwencji ogólnej dla gmin oraz prognozowaną wielkość udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych,
2. pismo z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku FB-I.3111.12.2018.EP z dnia 25 października 2018 r. w sprawie wysokości dochodów i dotacji celowych ujętych w projekcie ustawy budżetowej na 2019 rok;
3. informację z Krajowego Biura Wyborczego DSŁ-3112-28/2018 z 2 października 2018 r. określającą wysokość dotacji na prowadzenie rejestru wyborców,
4. Przewidywane wykonanie dochodów własnych gminy za rok 2018 szczególnie tych, które realizowane są przez Urzędy Skarbowe.
5. Obowiązujące umowy i porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego dotyczące przede wszystkim: kosztów finansowania przedszkoli, kosztów prac remontowych i inwestycyjnych na drogach gminnych i powiatowych, biblioteki powiatowej, w sprawie wspólnego finansowania imprez kulturalnych,
6. Zawarte umowy, na podstawie których ustalono dochody z wykorzystania majątku gminy (m.in. wpływy z najmu pomieszczeń) przy niezmienionych stawkach dzierżaw,
7. wniosek o przekazanie kwoty rekompensującej utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o PFRON.

W ramach dochodów bieżących w planie na 2019 r. uwzględniono dotacje związane z realizacją następujących przedsięwzięć:

L.p.	Źródło dochodów	2018
	Środki z Unii Europejskiej na projekty:	
1	"Stop wykluczeniu – start na pracę"	308 865
2	"Aktywne przedszkolaki"	41 280
3	"Rozwój usług społecznych w ramach Gminnego Programu Rewitalizacji Miasta Chojnice"	1 170 632
4	„Rewitalizacja Dzielnicy Dworcowej – Drobne inicjatywy rewitalizacyjne”	59 689
5	„Rewitalizacja Dzielnicy Dworcowej – Koszty bieżące wynagrodzeń”	36 299
6	Ja w internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych	29.568
	Ogółem	1 646 333

Dane dotyczące dochodów na lata od 2019 zostały oszacowane na podstawie analizy wysokości dochodów z trzech kolejnych lat poprzedzających, tj. 2016-2018, z uwzględnieniem dochodów o charakterze jednorazowym (tj. dochody z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektów, dotacje z gmin na zadania drogowe itp.).

Do planu dochodów przyjęto następujące wskaźniki:

1. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2019 rok zaplanowano w wysokości 34.533.522 zł, na kolejne lata założono wzrost w każdym roku o 3 % w stosunku do roku poprzedniego. Na wysokość wpływów z tego tytułu ma wpływ głównie poprawa sytuacji na rynku pracy jak i wzrost najniższego wynagrodzenia wymuszający wzrost pozostałych wynagrodzeń, a w następstwie tego wzrost podatku dochodowego od osób fizycznych.
2. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych na 2019 rok to 1.800.000 zł, na kolejne lata określono przy założeniu wzrostu w każdym roku o 1 % w stosunku do roku poprzedniego.
3. Dochody z podatków i opłat w 2019 roku utrzymują się na poziomie z lat poprzednich. Przyczyną jest brak podwyżki stawek podatkowych. W następnych latach zakłada się wzrost stawek podatku od nieruchomości (od 2020 roku), zatem założono wzrost wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych w każdym roku o 1 % w stosunku do roku poprzedniego, natomiast

z podatku od nieruchomości w 2020 o 2,5%. Wzrost wpływów z tytułu podatku od nieruchomości wiąże się nie tylko ze wzrostem stawek tego podatku, ale również z oddawaniem do użytku nowych lokali mieszkalnych, budynków i budowli, jednakże te ostatnie nie mają aż tak dużego wpływu na wzrost dochodów.

4. Pozostałe bieżące dochody własne gminy zarówno na 2019 r. jak i w latach następnych oszacowano przy założeniu wzrostu w każdym roku o 1 % w stosunku do roku poprzedniego.
5. Subwencje ogólne i dotacje z budżetu państwa na rok 2019 r. i lata kolejne ustalono przy założeniu ich wzrostu w każdym roku o 1 % w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody ze sprzedaży mienia w 2019 roku stanowiąc będą działki przy ul. Słoneczne Wzgórze, a także działki przy ul. Ustronnej, ul. Żeromskiego, przy ul. Bytowskiej, ul. Morskiej, oraz inne nieruchomości nie sprzedane w latach poprzednich. W 2019 r. po zakończeniu sporządzania zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego przy ul. Bytowskiej przewiduje się podział i wystawienie na sprzedaż terenów budowlanych o powierzchni ok. 12 ha, natomiast po zmianie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego pomiędzy ulicami Bytowską i Człuchowską przewiduje się wystawienie na sprzedaż nowych terenów budowlanych przy ul. Żeromskiego (ok. 2,4 ha).

W 2019 r. źródłem dochodów gminy będą dywidendy od spółek prawa handlowego, w których Gmina Miejska Chojnice posiada 100 % udziałów:

- Zakład Gospodarki Mieszkaniowej Spółka z o.o. wpłaci 1.000.000 zł
- Miejskie Wodociągi Spółka z o.o. wpłaci 662.508 zł

W dochodach majątkowych oprócz wpływów ze sprzedaży nieruchomości i mienia, w ramach przedsięwzięć ujęto środki z Unii Europejskiej oraz z Budżetu Państwa. Uwzględnione w projekcie budżetu dochody zewnętrzne w poszczególnych latach wynoszą:

L.p.	Źródło dochodów	2019	2020
1	Środki z Unii Europejskiej na inwestycje	32.685.235	15.644.222
2	Budżet Państwa	469.977	
	Ogółem	33.155.212	15.644.222

WYDATKI:

Wydatki bieżące na rok 2019 r., łącznie z wynagrodzeniami, zostały oszacowane na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2018, tj. nie zastosowano wskaźnika inflacji. Uwzględniono natomiast 5% planowanej przez rząd podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli, regulacje wynagrodzeń związane ze wzrostem najniższego wynagrodzenia oraz wydatki mające charakter jednorazowy. Głównie będą to w nadchodzącym roku odprawy związane z wprowadzoną już reformą emerytalną i możliwością skorzystania z wcześniejszego przejścia na emeryturę.

Prezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki na lata następne oparto na projekcie budżetu na 2019 r. przy założeniu, że wydatki bieżące w kolejnym roku wzrastają o 1 % w stosunku do poprzedniego.

W planie wydatków bieżących mieszczą się wszystkie rodzaje wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych i z innymi wydatkami dotyczącymi wykonywania zadań gminy. Są to między innymi wynagrodzenia, opłaty za energię elektryczną, wodę, gaz, wywóz nieczystości, bieżące remonty, ubezpieczenia mienia, dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych, opiekuńczo – wychowawczych.

Ustawa o finansach publicznych art. 242 ust. 1 wymaga uchwalenia budżetu, w którym wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących. Zasada ta została zachowana w całej prognozie.

W kolejnych latach prognozy, wydatki oszacowano w odniesieniu do wysokości możliwych do uzyskania dochodów, do wysokości spłat rat kredytów oraz kwoty wydatków na obsługę zadłużenia. Wydatki bieżące na lata od 2020 do końca prognozy oszacowano stosując wskaźnik wzrostu w wysokości 1 % w każdym roku w stosunku do roku poprzedniego.

Przy ustalaniu wydatków na wynagrodzenia w 2019 roku zamrożono wzrost wynagrodzeń. Od 2019 roku wprowadzono wzrost każdego roku o 1 % w stosunku do roku poprzedniego. Oszacowane wynagrodzenia wraz z pochodnymi obejmują również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje wydatki planowane:

- w rozdziale 75022 „Rady gmin”
- w rozdziale 75023 „Urzędy gmin”

Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane na podstawie zawartych umów kredytowych z uwzględnieniem kosztów, które dla zbilansowania budżetu należy zaciągnąć w 2018 r. i w 2019 r. Za podstawę naliczenia odsetek przyjęto przewidywaną stawkę WIBOR 1M (średnio 2 %) oraz marżę banku wynikającą z każdej zawartej umowy kredytowej, jak i marży banku przewidywanej w stosunku do kredytów zaciąganych w latach 2019 – 2020 r.

Jako wydatek bieżący uwzględniono również środki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt.3 ustawy o finansach publicznych, tj. gwarancje i poręczenia. Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji dotyczą:

- udzielonego poręczenia kredytu na rzecz Chojnickiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Chojnicach, przeznaczonego na budowę budynku mieszkalnego. Kredytu udzielił Bank Gospodarstwa Krajowego. Ostateczna spłata kredytu ma nastąpić w 2043 roku. Roczna kwota poręczenia utrzymuje się w granicy od 108.080 zł do 85.623 zł w ostatnim roku prognozy.
- udzielonego poręczenia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej udzielonej na rzecz Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Nowym Dworze Spółka z o.o. (na jego budowę). Poręczenie obowiązuje od 2013 r. do 2024 r. w rocznych kwotach po 333.353 zł, a w ostatnim roku 65.231 zł..

Wykaz planowanych w poszczególnych latach kwot spłat poręczeń

Lata, w których wymagana jest spłata rat	Poręczenie kredytu dla CHTBS	Poręczenie dla ZZO	Suma poręczeń
2019	109 680,00 zł	333 353 zł	443 033,00 zł
2020	111 260,00 zł	333 353 zł	444 613,00 zł
2021	112 820,00 zł	333 353 zł	446 173,00 zł
2022	114 390,00 zł	333 353 zł	447 743,00 zł
2023	115 980,00 zł	333 353 zł	449 333,00 zł
2024	117 540,00 zł	333 353 zł	450 893,00 zł
2025	119 130,00 zł	65 228 zł	184 358,00 zł
2026	120 740,00 zł		120 740,00 zł
2027	122 390,00 zł		122 390,00 zł
2028	124 100,00 zł		124 100,00 zł
2029	125 850,00 zł		125 850,00 zł
2030	127 640,00 zł		127 640,00 zł
2031	129 550,00 zł		129 550,00 zł
2032	131 500,00 zł		131 500,00 zł
2033	133 470,00 zł		133 470,00 zł
2034	135 470,00 zł		135 470,00 zł
2035	137 500,00 zł		137 500,00 zł
2036	139 560,00 zł		139 560,00 zł
2037	141 660,00 zł		141 660,00 zł
2038	143 780,00 zł		143 780,00 zł
2039	145 940,00 zł		145 940,00 zł
2040	148 130,00 zł		148 130,00 zł
2041	150 350,00 zł		150 350,00 zł
2042	129 100,00 zł		129 100,00 zł
2043	95 789,18 zł		95 789,18 zł
	3 183 319,18 zł	2 065 346 zł	5 248 665,18 zł

Wydatki majątkowe stanowią przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Inwestycje na 2019 r. zostały przedstawione w projekcie budżetu. Są to zadania zarówno kontynuowane jak i nowo wprowadzone.

Wyszczególnione zadania inwestycyjne wieloletnie są zweryfikowaną kontynuacją zapisów poprzedniej Wieloletniej Prognozy Finansowej. Możliwości finansowe gminy **zweryfikowały tytuły zadań majątkowych, wartości kosztorysowe, oraz terminy ich realizacji**. Wiele przedsięwzięć zostanie zakończonych w 2020 r. Zaniechano realizacji kilku inwestycji, zakres niektórych przedsięwzięć ograniczono, zmieniono wartości kosztorysowe.

Począwszy od 2020 roku, ujęte w prognozie kwoty na wydatki majątkowe jednoroczne zostaną przypisane na konkretne zadania w każdym roku budżetowym.

Przychody

W związku z przedsięwzięciami ujętymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz wysokością ich wartości kosztorysowych a wysokością dochodów własnych gminy i jej wydatków bieżących konieczne jest zaciągnięcie kredytów w:

- | | |
|---------------------|---------------|
| a) 2019 r. w kwocie | 14.000.000 zł |
| b) 2020 r. w kwocie | 5.000.000 zł |

W oparciu o powyższe zamierzenia zaplanowano wysokość rozchodów.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych oraz kredytów, które zostaną dopiero zaciągnięte. Z uwagi na fakt, że Gmina w latach 2019 i 2020 zamierza wykonać 2 kosztowne przedsięwzięcia inwestycyjne, nowo zaciągane kredyty będą 14-letnie, z okresem karencji 4 lat.

Wynik budżetu

Rubryka 3 „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy rubryką 1 „Dochody ogółem” a rubryką 2 „Wydatki ogółem” i stanowi nadwyżkę bądź deficyt (ze znakiem minus) budżetu .

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami i wydatkami stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu

jednostki samorządu terytorialnego. Począwszy od 2020 r. zaplanowano nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganiem długiem.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, tj. suma spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonymi dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Relację tą wylicza się wg następującego wzoru:

$$\left[\frac{R + O}{D} \right]_n \leq \frac{1}{3} \times \left[\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} + Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} + Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} + Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right]$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

R- planowaną na dany rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów,

O- planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów oraz poręczenia i gwarancje,

D- dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym

Db- dochody bieżące

Sm- dochody ze sprzedaży majątku

Wb- wydatki bieżące

n – rok budżetowy, na który ustalana jest relacja

n-1- rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja

n-2 – rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata

n-3 – rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Powyzsza relacja została wyliczona w rubryce 9.1 i 9.6 załącznika nr 1 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

BURMISTRZ

dr inż. Arseniusz Finster