

Projekt

z dnia 4 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W CHODZIEŻY**

z dnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej w Chodzieży na lata 2026–2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz.1153) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) Rada Miejska w Chodzieży uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej w Chodzieży obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć wieloletnich zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Chodzieży do zaciągania zobowiązań:

- 1) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 2) związanych z realizacją przedsięwzięć wieloletnich.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Chodzieży do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr IX/54/2024 Rady Miejskiej w Chodzieży z dnia 16 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej w Chodzieży na lata 2025 - 2028 z późniejszymi zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Chodzieży.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr
Rady Miejskiej w Chodzieży
z dnia 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2026	125 086 687,65	112 722 720,71	64 723 549,00	1 708 761,00	3 419 275,00	10 217 827,71	32 653 308,00	12 445 702,00	12 363 966,94	1 672 000,00	10 615 266,94
2027	116 604 402,00	116 104 402,00	66 665 255,00	1 760 024,00	3 521 853,00	10 524 363,00	33 632 907,00	12 819 073,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	119 971 430,00	119 471 430,00	68 598 547,00	1 811 065,00	3 623 987,00	10 829 570,00	34 608 261,00	13 190 826,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2029	123 316 630,00	122 816 630,00	70 519 306,00	1 861 775,00	3 725 459,00	11 132 798,00	35 577 292,00	13 560 169,00	500 000,00	500 000,00	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 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 związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, 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 spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	126 221 100,37	106 904 801,74	41 718 709,88	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	19 316 298,63	19 316 298,63	790 873,33
2027	117 962 231,34	110 133 236,00	43 454 208,00	0,00	0,00	23 818,00	0,00	0,00	0,00	7 828 995,34	7 828 995,34	0,00
2028	119 862 130,00	113 559 880,00	45 235 831,00	0,00	0,00	2 459,00	0,00	0,00	0,00	6 302 250,00	6 302 250,00	0,00
2029	123 316 630,00	116 988 478,00	47 027 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 328 152,00	6 328 152,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-1 134 412,72	0,00	2 334 412,72	0,00	0,00	2 334 412,72	1 134 412,72	0,00	0,00
2027	-1 357 829,34	0,00	2 197 829,34	0,00	0,00	2 197 829,34	1 357 829,34	0,00	0,00
2028	109 300,00	109 300,00	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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	109 300,00	109 300,00	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

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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	949 300,00	0,00	5 817 918,97	8 152 331,69	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	109 300,00	0,00	5 971 166,00	8 168 995,34	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 911 550,00	5 911 550,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 828 152,00	5 828 152,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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
2026	1,39%	6,12%	13,67%	13,48%	TAK	TAK
2027	0,82%	6,21%	12,23%	12,04%	TAK	TAK
2028	0,10%	5,44%	10,78%	10,59%	TAK	TAK
2029	0,00%	5,22%	8,70%	8,51%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^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:		Wydatki 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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	747 456,58	747 456,58	707 271,38	8 015 266,94	8 015 266,94	7 010 601,03	984 322,47	984 322,47	727 341,07
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556 610,65	556 610,65	33 251,40
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	16 681 171,00	16 681 171,00	6 236 523,18	29 953 624,01	11 769 840,01	18 183 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 782 172,34	5 782 172,34	0,00	6 543 460,00	761 287,66	5 782 172,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	199 104,66	199 104,66	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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
2026	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	109 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu 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 automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr

Rady Miejskiej w Chodzieży

z dnia 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 627 558,80	29 953 624,01	6 543 460,00	199 104,66	0,00	36 612 158,44
1.a	- wydatki bieżące				13 554 986,45	11 769 840,01	761 287,66	199 104,66	0,00	12 646 202,10
1.b	- wydatki majątkowe				28 072 572,35	18 183 784,00	5 782 172,34	0,00	0,00	23 965 956,34
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:				28 756 879,94	17 665 493,47	6 338 782,99	0,00	0,00	24 004 276,46
1.1.1	- wydatki bieżące				2 226 157,59	984 322,47	556 610,65	0,00	0,00	1 540 933,12
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa poprzez realizację zadań zwiększających poziom bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Miejski w Chodzieży	2024	2026	394 464,60	127 053,38	0,00	0,00	0,00	127 053,38
1.1.1.2	Chodzieskie Centrum Rozwoju Społecznego - Chodzieskie Centrum Rozwoju Społecznego	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chodzieży	2025	2027	645 901,00	330 105,00	33 251,40	0,00	0,00	363 356,40
1.1.1.3	Akcja edukacja - Wspieranie edukacji szkolnej w Chodzieży - poprawa jakości edukacji	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Chodzieży	2025	2026	49 633,05	29 774,22	0,00	0,00	0,00	29 774,22
1.1.1.4	Akcja edukacja - Wspieranie edukacji szkolnej w Chodzieży - poprawa jakości edukacji	Szkoła Podstawowa Nr 3 w Chodzieży	2025	2026	64 074,55	38 474,73	0,00	0,00	0,00	38 474,73
1.1.1.5	POMYŚL O SOBIE - zwiększenie integracji społecznej kobiet posiadających dzieci do 3 lat, zagrożonych wykluczeniem społecznym	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Chodzieży	2025	2026	149 920,00	90 200,00	0,00	0,00	0,00	90 200,00
1.1.1.6	Dostosowanie budynku MOSiR w Chodzieży dla osób ze szczególnymi potrzebami - Dostępny Samorząd 2.0. - dostosowanie budynku Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Chodzieży do potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Chodzieży	2025	2026	54 411,00	24 321,00	0,00	0,00	0,00	24 321,00
1.1.1.7	Kompleksowe wsparcie osób starszych oraz z niepełnosprawnościami ZIT MOF PIŁY- Bezpieczny i aktywny senior "AS" w Chodzieży	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2027	867 753,39	344 394,14	523 359,25	0,00	0,00	867 753,39
1.1.2	- wydatki majątkowe				26 530 722,35	16 681 171,00	5 782 172,34	0,00	0,00	22 463 343,34
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa poprzez realizację zadań zwiększających poziom bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych - realizacja projektu wydatki inwestycyjne	Urząd Miejski w Chodzieży	2024	2026	502 679,63	65 690,00	0,00	0,00	0,00	65 690,00
1.1.2.2	Akcja edukacja - Wspieranie edukacji szkolnej w Chodzieży - poprawa jakości edukacji	Urząd Miejski w Chodzieży	2025	2026	250 131,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.3	Świadomie wybieramy - kultura i turystyka drogą rozwoju Chodzieży - Likwidacja luk i barier infrastrukturalnych ograniczających rozwój społeczny, kulturalny oraz rozwój zrównoważonej turystyki na obszarze Gminy Miejskiej w Chodzieży	Urząd Miejski w Chodzieży	2025	2026	10 548 988,32	7 953 988,32	0,00	0,00	0,00	7 953 988,32
1.1.2.4	Chodzież Od Nowa - przywrócenie potencjału społeczno-kulturalnego terenów przy Chodzieskim Domu Kultury - likwidacja luk i barier w infrastrukturze kultury i turystyki	Urząd Miejski w Chodzieży	2025	2027	3 773 231,01	1 715 000,00	1 918 231,01	0,00	0,00	3 633 231,01
1.1.2.5	POMYŚL O SOBIE - zwiększenie integracji społecznej kobiet posiadających dzieci do 3 lat, zagrożonych wykluczeniem społecznym	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Chodzieży	2025	2026	55 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Aglomeracyjny system dróg rowerowych na obszarze ZIT MOF Piły - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wraz z oświetleniem oraz rozbudowa systemu roweru miejskiego w Chodzieży - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wraz z oświetleniem oraz rozbudowa systemu roweru miejskiego w Chodzieży	Urząd Miejski w Chodzieży	2024	2026	3 050 053,35	2 836 053,35	0,00	0,00	0,00	2 836 053,35
1.1.2.7	Dostosowanie budynku MOSiR w Chodzieży dla osób ze szczególnymi potrzebami - Dostępny Samorząd 2.0. - dostosowanie budynku Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Chodzieży do potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami	Urząd Miejski w Chodzieży	2025	2026	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.1.2.8	Dostosowanie budynku MOSiR w Chodzieży dla osób ze szczególnymi potrzebami - Dostępny Samorząd 2.0. - dostosowanie budynku Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Chodzieży do potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Chodzieży	2025	2026	66 498,00	66 498,00	0,00	0,00	0,00	66 498,00
1.1.2.9	Efektywny rozwój zielono-niebieskiej infrastruktury ZIT MOF Piły - Wzbogacenie parków i skwerów o elementy małej retencji oraz utworzenie szlaku edukacyjnego w Chodzieży - Wzbogacenie parków i skwerów o elementy małej retencji oraz utworzenie szlaku edukacyjnego w Chodzieży	Urząd Miejski w Chodzieży	2024	2027	7 176 471,72	3 477 190,86	3 477 190,86	0,00	0,00	6 954 381,72
1.1.2.10	Ochrona zasobów wody zlewni rzeki Noteć na terenie ZIT MOF Piły - Rekultywacja Jeziora Miejskiego w Chodzieży - Rekultywacja Jeziora Miejskiego w Chodzieży	Urząd Miejski w Chodzieży	2024	2027	926 688,44	386 750,47	386 750,47	0,00	0,00	773 500,94
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				12 870 678,86	12 288 130,54	204 677,01	199 104,66	0,00	12 607 881,98
1.3.1	- wydatki bieżące				11 328 828,86	10 785 517,54	204 677,01	199 104,66	0,00	11 105 268,98
1.3.1.1	Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Piły - środki na opracowanie dokumentu strategii ZIT MOF Piła oraz obsługę organizacyjną, w części dotyczącą Gminy Miejskiej w Chodzieży	Urząd Miejski w Chodzieży	2022	2027	49 835,88	4 457,88	5 572,35	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników Urzędu Miejskiego w Chodzieży - Podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników Urzędu Miejskiego w Chodzieży	Urząd Miejski w Chodzieży	2024	2026	6 129,00	3 405,00	0,00	0,00	0,00	3 405,00
1.3.1.3	Strategia Rozwoju Miasta Chodzieży na lata 2026 -2035 - Opracowanie Strategii Rozwoju Miasta na lata 2026 - 2035 w zakresie rozwoju społecznego, gospodarczego i przestrzennego Miasta	Urząd Miejski w Chodzieży	2025	2026	104 550,00	104 550,00	0,00	0,00	0,00	104 550,00
1.3.1.4	Ubezpieczenie mienia Gminy Miejskiej w Chodzieży na lata 2026-2028 - ubezpieczenie miniea Urzędu Miejskiego i jednostek	Urząd Miejski w Chodzieży	2025	2028	597 313,98	199 104,66	199 104,66	199 104,66	0,00	597 313,98
1.3.1.5	Omiatanie ulic - Utrzymanie czystości i porządku przy drogach gminnych i powiatowych na terenie miasta Chodzieży w 2026 roku	Urząd Miejski w Chodzieży	2025	2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.6	Utrzymanie zieleni - Pielęgnacja, konserwacja i utrzymanie zieleni, ścieżek spacerowych oraz terenów osiedli i parkingów w mieście Chodzieży w 2026 roku	Urząd Miejski w Chodzieży	2025	2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.1.7	Odbieranie i zagospodarowanie komunalnych od mieszkańców Gminy Miejskiej w Chodzieży w roku 2026 - Odbieranie i zagospodarowanie komunalnych od mieszkańców Gminy Miejskiej w Chodzieży w roku 2026	Urząd Miejski w Chodzieży	2025	2026	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
1.3.1.8	Sporządzenie projektów planów - opracowanie projektu planu ogólnego miasta Chodzieży	Urząd Miejski w Chodzieży	2025	2026	125 000,00	62 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Sporządzenie projektów planów - opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Chodzieży w rejonie ulic: Dworcowej, Gajowej, Świętokrzyskiej	Urząd Miejski w Chodzieży	2025	2026	46 000,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 541 850,00	1 502 613,00	0,00	0,00	0,00	1 502 613,00
1.3.2.1	Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko - Orlik 2012” przy ul. Stanisława Staszica - modernizacja kompleksu sportowego	Urząd Miejski w Chodzieży	2025	2026	1 312 613,00	1 312 613,00	0,00	0,00	0,00	1 312 613,00
1.3.2.2	Modernizacja i adaptacja Budynku Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej przy ul.Reymonta 12 w Chodzieży - etap II przebudowa schodów	Urząd Miejski w Chodzieży	2025	2026	151 070,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.3	Budowa zewnętrznych instalacji elektrycznych oraz przyłączy wod.-kan. przy Jeziorze Miejskim w Chodzieży - podłączenie zewnętrznych instalacji elektrycznych oraz wodno-kanalizacyjnych na terenie przy Jeziorze Miejskim w Chodzieży	Urząd Miejski w Chodzieży	2025	2026	78 167,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej w Chodzieży na lata 2026-2029

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 Miejskiej w Chodzieży 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 Miejskiej w Chodzieży jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miejskiej w Chodzieży za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Miejskiej w Chodzieży na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r. Przy planowaniu wieloletniej prognozy uwzględniono również:

- a) wartości planowanych kwot subwencji ogólnej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych na podstawie informacji Ministra Finansów przekazanych w piśmie numer ST3.4750.26.2025, które stały się kwotami bazowymi do ustalenia prognozowanych dochodów z tego tytułu w kolejnych latach;
- b) wartości kwot dotacji celowych wynikających z informacji od Wojewody Wielkopolskiego, pismo z dnia 24 października 2025 roku nr FB-I.3110.8.2025.2, które stały się kwotami bazowymi do ustalenia prognozowanych dochodów z tego tytułu w kolejnych latach;
- c) wartości planowanych kwot dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców na podstawie informacji z Krajowego Biura Wyborczego, pismo z dnia 24 października 2025 roku nr DPL 3113.19.2025, które stały się kwotami bazowymi do ustalenia prognozowanych dochodów z tego tytułu w kolejnych latach;

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2028. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej w Chodzieży została przygotowana na lata 2026-2029.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Miejskiej w Chodzieży 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 Miejskiej w Chodzieży, 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 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2029 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 Miejskiej w Chodzieży.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 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 Miejskiej w Chodzieży 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 Miejskiej w Chodzieży oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2029	100,00%	—
dochody z udziału w CIT	2027-2029	100,00%	—
subwencja ogólna	2027-2029	100,00%	—
dotacje bieżące	2027-2029	100,00%	—
pozostałe, w tym:	2027-2029	100,00%	—
z podatku od nieruchomości	2027-2029	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 planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Miejskiej w Chodzieży, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 12 445 702,00 zł, co stanowi 101,55% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych.

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 2026 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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 672 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb
ul. Topolowa	4498/9
ul. Topolowa	4498/10
ul. Zwycięstwa	1461/3
ul. Zaciszna	575/3
ul. Zaciszna	575/4
ul. Zaciszna	576/1
ul. Rolna/Kwiatowa	917
ul. Zygmunta Krasińskiego 14	1490/5
Lokale mieszkalne	

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 10 615 266,94 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Miejskiej w Chodzieży 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 związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Miejskiej w Chodzieży 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.

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	2027-2029	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2029	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Miejskiej w Chodzieży wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 41 718 709,88 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 1 851 167,78 zł. W latach 2027-2029 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 Chodzież nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, 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 Miejskiej w Chodzieży na lata 2026-2029.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 134 412,72 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 1 134 412,72 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.

Wynik budżetu Gminy Miejskiej w Chodzieży

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	125 086 687,65	126 221 100,37	-1 134 412,72
2027	116 604 402,00	117 962 231,34	-1 357 829,34
2028	119 971 430,00	119 862 130,00	109 300,00
2029	123 316 630,00	123 316 630,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2027.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 334 412,72 zł. Przychody Gminy Miejskiej w Chodzieży w 2026 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 2 334 412,72 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2027.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Miejskiej w Chodzieży obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów.

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Miejskiej w Chodzieży

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	1 200 000,00
2027	840 000,00
2028	109 300,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej w Chodzieży na lata 2026-2029, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 2 149 300,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 949 300,00 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 2026 roku wyniesie 0,90%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	949 300,00	105 453 593,00	0,90%
2027	109 300,00	106 920 039,00	0,10%
2028	0,00	109 141 860,00	0,00%
2029	0,00	112 183 832,00	0,00%

*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 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Chodzież zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Miejskiej w Chodzieży

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]
2026	112 722 720,71	106 904 801,74	5 817 918,97
2027	116 104 402,00	110 133 236,00	5 971 166,00
2028	119 471 430,00	113 559 880,00	5 911 550,00
2029	122 816 630,00	116 988 478,00	5 828 152,00

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 Miejskiej w Chodzieży przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	1,39%	13,67%	TAK	13,48%	TAK
2027	0,82%	12,23%	TAK	12,04%	TAK
2028	0,10%	10,71%	TAK	10,52%	TAK
2029	0,00%	8,63%	TAK	8,44%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Chodzież spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

W załączniku nr 2 do projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026-2029 wskazano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa poprzez realizację zadań zwiększających poziom bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych, wydatki bieżące na zakup szkoleń oprogramowania i audytów, realizacja przewidziana na lata 2024-2026 w związku z podpisaną na taki okres umową o dofinansowanie. Planowany okres realizacji wydatków został wydłużony do roku 2026 w związku z przeniesieniem realizacji szkoleń i audytów.
2. Chodzieskie Centrum Rozwoju Społecznego - Chodzieskie Centrum Rozwoju Społecznego. Projekt realizowany przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chodzieży, planowany okres realizacji to lata 2025-2027.
3. Akcja edukacja - Wspieranie edukacji szkolnej w Chodzieży - poprawa jakości edukacji. Celem projektu jest poprawa jakości edukacji poprzez realizację kompleksowych programów rozwojowych w Szkole Podstawowej nr 1 oraz Szkole Podstawowej nr 3 w Chodzieży oraz wsparcie rozwoju uczniów w zakresie kształtowania postaw prozdrowotnych w ww. placówkach. Realizacja zaplanowana na lata 2025-2026. Projekt realizowany przez Urząd Miejski, SP1 i SP3.
4. POMYŚL O SOBIE - zwiększenie integracji społecznej kobiet posiadających dzieci do 3 lat, zagrożonych wykluczeniem społecznym. Celem głównym projektu jest zwiększenie integracji społecznej 20 kobiet, posiadających dzieci do lat 3, zagrożonych wykluczeniem społecznym, co przyczyni się do poprawy ich sytuacji społecznej i aktywności w przestrzeni publicznej w 4 gminach. Działania projektowe będą także wspierały kobiety w rozwijaniu umiejętności współpracy i wzajemnego wsparcia, a także angażowały je w działania na rzecz ożywienia lokalnej przestrzeni publicznej. Wydatki bieżące zaplanowano na lata 2025-2026, inwestycyjne na rok 2025.
5. Dostosowanie budynku MOSiR w Chodzieży dla osób ze szczególnymi potrzebami - Dostępny Samorząd 2.0. - dostosowanie budynku Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Chodzieży do potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami. Projekt realizowany przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji i Urząd Miejski. Projekt obejmuje wydatki bieżące i inwestycyjne w ramach których powstanie m.in. winda dla osób z niepełnosprawnościami, zostanie zakupiony podnośnik basenowy.
6. Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa poprzez realizację zadań zwiększających poziom bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych - realizacja projektu wydatki inwestycyjne.
7. Kompleksowe wsparcie osób starszych oraz z niepełnosprawnościami ZIT MOF PIŁY- Bezpieczny i aktywny senior "AS" w Chodzieży - Działania przedsięwzięcia adresowane będą do łącznie 50 osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu- tj. osób, które ze względu na wiek, stan zdrowia lub niepełnosprawność wymagają opieki lub wsparcia. Planowany okres realizacji lata 2025-2027.
8. Świadomie wybieramy - kultura i turystyka drogą rozwoju Chodzieży - Likwidacja luk i barier infrastrukturalnych ograniczających rozwój społeczny, kulturalny oraz

rozwój zrównoważonej turystyki na obszarze Gminy Miejskiej w Chodzieży. W ramach przedsięwzięcia zaplanowano przebudowę, modernizację i adaptację na cele kulturalne budynku użyteczności, wpisanego do gminnej ewidencji zabytków, przebudowę bazy usług turystyki zlokalizowanej nad Jeziorem Chodzieskim, zagospodarowanie terenu w sąsiedztwie budynków, wyznaczenie i oznakowanie nowych miejskich szlaków turystycznych. Okres realizacji przedsięwzięcia zaplanowano na lata 2025-2026.

9. Chodzież Od Nowa - przywrócenie potencjału społeczno-kulturalnego terenów przy Chodzieskim Domu Kultury - likwidacja luk i barier w infrastrukturze kultury i turystyki. Projekt obejmuje: adaptację i przebudowę zdegradowanego i niezagospodarowanego terenu przy Chodzieskim Domu Kultury na wielofunkcyjną przestrzeń miejską umożliwiającą aktywny wypoczynek, integrację różnych grup wiekowych i społecznych oraz organizację otwartych wydarzeń plenerowych skierowanych do mieszkańców obszaru rewitalizacji i Miasta w celu nadania jej nowych funkcji społecznych, monitoring wizyjny terenu, oświetlenie terenu. Planowana realizacja to lata 2025-2027, środki zaplanowane w wieloletniej prognozie stanowią wkład własny do projektu.
10. Aglomeracyjny system dróg rowerowych na obszarze ZIT MOF Piły - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wraz z oświetleniem oraz rozbudowa systemu roweru miejskiego w Chodzieży - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wraz z oświetleniem oraz rozbudowa systemu roweru miejskiego w Chodzieży. Zakres rzeczowy projektu obejmie realizację następujących zadań: budowę ścieżki pieszo-rowerowej wraz z oświetleniem i rozbudową systemu roweru miejskiego w Chodzieży. Planowana realizacja to lata 2024-2026, środki zaplanowane w wieloletniej prognozie stanowią wkład własny do projektu.
11. Efektywny rozwój zielono-niebieskiej infrastruktury ZIT MOF Piły - Wzbogacenie parków i skwerów o elementy małej retencji oraz utworzenie szlaku edukacyjnego w Chodzieży - Wzbogacenie parków i skwerów o elementy małej retencji oraz utworzenie szlaku edukacyjnego w Chodzieży. Przedsięwzięcie obejmuje kompleksową rozbudowę zielono-niebieskiej infrastruktury miasta Chodzieży w celu przystosowania jego przestrzeni publicznej do skutków zmian klimatu, ograniczenia ryzyka zjawisk ekstremalnych (ulewne deszcze, fale upałów) oraz poprawy atrakcyjności środowiskowej i społecznej. Planowana realizacja to lata 2024-2027, środki zaplanowane w wieloletniej prognozie stanowią wkład własny do projektu.
12. Ochrona zasobów wody zlewni rzeki Noteć na terenie ZIT MOF Piły - Rekultywacja Jeziora Miejskiego w Chodzieży - Rekultywacja Jeziora Miejskiego w Chodzieży. Zakres rzeczowy projektu obejmie realizację następujących zadań: rekultywację Jeziora Chodzieskiego, działania na rzecz poprawy świadomości ekologicznej, promocje projektu. Planowana realizacja to lata 2024-2027, środki zaplanowane w wieloletniej prognozie stanowią wkład własny do projektu.
13. Strategia Rozwoju Miasta Chodzieży na lata 2026 -2035 - Opracowanie Strategii Rozwoju Miasta na lata 2026 - 2035 w zakresie rozwoju społecznego, gospodarczego i przestrzennego Miasta, środki na opracowanie dokumentu strategii ZIT MOF Piła oraz obsługę organizacyjną, w części dotyczącej Gminy Miejskiej w Chodzieży. Zaplanowane przedsięwzięcie na lata 2022-2027 w związku z możliwością ubiegania się o środki zewnętrzne na realizację inwestycji na terenie miasta.
14. Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Piły - środki na opracowanie dokumentu strategii ZIT MOF Piła oraz obsługę organizacyjną, w części dotyczącej Gminy Miejskiej w Chodzieży. Zaplanowane przedsięwzięcie na lata 2022-2027 w związku z możliwością ubiegania się o środki zewnętrzne na realizację inwestycji na terenie miasta.

15. Podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników Urzędu Miejskiego w Chodzieży - Podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników Urzędu Miejskiego w Chodzieży. Planowany okres realizacji to lata 2024-2026 w związku z dofinansowaniem studiów pracownika. Wydatki będą ponoszone w latach 2025-2026.
16. Ubezpieczenie mienia Gminy Miejskiej w Chodzieży na lata 2026-2028 - ubezpieczenie mienia Urzędu Miejskiego i jednostek. Przedsięwzięcie związane z rozpoczęciem procedury przetargowej i podpisaniem umowy na ubezpieczenie minia Gminy Miejskiej w Chodzieży na kolejne 3 lata.
17. Omiatanie ulic - Utrzymanie czystości i porządku przy drogach gminnych i powiatowych na terenie miasta Chodzieży w 2026 roku, przedsięwzięcie zaplanowano od roku 2025 w związku z przeprowadzeniem procedury przetargowej.
18. Utrzymanie zieleni - Pielęgnacja, konserwacja i utrzymanie zieleni, ścieżek spacerowych oraz terenów osiedli i parkingów w mieście Chodzieży w 2026 roku, przedsięwzięcie zaplanowano od roku 2025 w związku z przeprowadzeniem procedury przetargowej.
19. Odbieranie i zagospodarowanie komunalnych od mieszkańców Gminy Miejskiej w Chodzieży w roku 2026 - Odbieranie i zagospodarowanie komunalnych od mieszkańców Gminy Miejskiej w Chodzieży w roku 2026. Przedsięwzięcie zaplanowane w związku z przetargiem organizowanym na odbiór odpadów na rok 2026.
20. Sporządzenie projektów planów - opracowanie projektu planu ogólnego miasta Chodzieży, w związku z przedłużającymi się procedurami uchwalania planu przedsięwzięcie zostało przedłużone do 2026 roku.
21. Sporządzenie projektów planów - opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Chodzieży w rejonie ulic: Dworcowej, Gajowej, Świętokrzyskiej w związku z przedłużającymi się procedurami uchwalania planu przedsięwzięcie zostało przedłużone do 2026 roku.
22. Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko - Orlik 2012” przy ul. Stanisława Staszica - modernizacja kompleksu sportowego. Przedsięwzięcie w związku z podpisaną umową i uzyskanym dofinansowaniem na modernizację boiska Orlik, planowany okres realizacji inwestycji lata 2025-2026.
23. Modernizacja i adaptacja Budynku Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej przy ul. Reymonta 12 w Chodzieży - wykonanie schodów zewnętrznych stanowiących wejście do pomieszczeń piwnicznych planowany okres realizacji lata 2025-2026.
24. Budowa zewnętrznych instalacji elektrycznych oraz przyłączy wod.-kan. przy Jeziorze Miejskim w Chodzieży - wykonanie instalacji obejmuje doprowadzenie wody zimnej i c.w.u. do budynku i urządzeń sanitarnych, odprowadzenie powstałych ścieków. Realizacja planowana w latach 2025-2026.

Zmiany w przedsięwzięciach uwzględnione w projekcie na 2026 rok, a dotyczące roku 2025 zostaną ujęte przy najbliższych zmianach WPF na lata 2025-2028.

Informacje dodatkowe

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.