

Projekt

**UCHWAŁA NR VIII/ /2019
RADY MIEJSKIEJ W CHOROSZCZY**

z dnia 2019 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Choroszcz na lata 2019- 2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zmienia się Wieloletnią prognozę finansową Gminy Choroszcz na lata 2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2027

2. Wieloletnia prognoza, o której mowa w ust. 1, po zmianie zawarta jest w Załączniku Nr 1.

§ 2. Zmienia się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Choroszczy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Choroszczy z dnia 26 czerwca 2019 r - w sprawie zmiany Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Choroszcz na lata 2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:					Dochody majątkowe	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	podatki i opłaty	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	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	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2016	48 225 326,53	47 301 241,35	12 486 476,00	562 971,30	10 932 694,96	7 384 742,71	6 806 696,00	15 638 274,00	924 085,18	0,00	924 085,18
Wykonanie 2017	51 431 519,78	50 567 629,85	14 162 766,00	378 440,79	11 180 638,00	7 810 068,00	6 707 226,00	16 002 101,57	863 889,93	282 190,00	581 699,93
Plan 3 kw. 2018	69 747 042,52	52 050 886,52	14 878 012,00	370 000,00	11 797 884,00	7 800 000,00	6 728 156,00	17 009 900,52	17 696 156,00	500 000,00	17 196 156,00
Wykonanie 2018	68 207 094,68	54 023 163,91	15 823 488,00	608 864,41	12 592 200,79	8 247 632,27	6 728 156,00	17 004 045,04	14 183 930,17	2 195 240,00	11 988 690,17
2019	68 714 367,98	56 686 536,98	17 633 195,00	580 000,00	13 120 277,00	8 628 000,00	7 212 288,00	16 763 869,98	12 027 831,00	509 569,00	11 518 262,00
2020	57 743 264,00	54 663 264,00	16 200 000,00	560 000,00	13 400 000,00	8 000 000,00	6 500 000,00	16 715 712,00	3 080 000,00	500 000,00	2 580 000,00
2021	57 655 876,00	55 274 057,00	16 500 000,00	580 000,00	13 500 000,00	8 200 000,00	6 550 000,00	15 933 790,00	2 381 819,00	500 000,00	1 881 819,00
2022	57 173 476,00	54 903 024,00	17 000 000,00	600 000,00	13 500 000,00	8 500 000,00	6 500 000,00	15 500 000,00	2 270 452,00	500 000,00	1 770 452,00
2023	53 800 000,00	53 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	53 900 000,00	53 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	53 900 000,00	53 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	53 900 000,00	53 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	53 900 000,00	53 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. 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 wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa			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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2016	43 806 395,06	37 672 207,59	0,00	0,00	0,00	221 830,69	221 830,69	0,00	0,00	6 134 187,47
Wykonanie 2017	53 006 586,67	41 810 211,11	0,00	0,00	0,00	146 090,12	146 090,12	0,00	0,00	11 196 375,56
Plan 3 kw. 2018	83 206 379,52	44 389 208,52	0,00	0,00	0,00	458 000,00	458 000,00	0,00	0,00	38 817 171,00
Wykonanie 2018	81 651 794,43	43 866 843,26	0,00	0,00	0,00	217 661,85	217 661,85	0,00	0,00	37 784 951,17
2019	67 198 220,67	46 352 626,67	0,00	0,00	x	601 460,00	601 460,00	0,00	0,00	20 845 594,00
2020	54 497 658,00	42 812 163,00	0,00	0,00	x	540 934,00	540 934,00	0,00	0,00	11 685 495,00
2021	54 410 269,00	42 957 400,00	0,00	0,00	x	443 702,00	443 702,00	0,00	0,00	11 452 869,00
2022	54 929 904,00	42 931 428,00	0,00	0,00	x	345 800,00	345 800,00	0,00	0,00	11 998 476,00
2023	51 925 000,00	43 031 428,00	0,00	0,00	x	278 907,00	278 907,00	0,00	0,00	8 893 572,00
2024	52 025 000,00	44 050 000,00	0,00	0,00	x	219 005,00	219 005,00	0,00	0,00	7 975 000,00
2025	52 025 000,00	44 050 000,00	0,00	0,00	x	158 862,00	158 862,00	0,00	0,00	7 975 000,00
2026	52 025 000,00	44 050 000,00	0,00	0,00	x	98 839,00	98 839,00	0,00	0,00	7 975 000,00
2027	52 025 000,00	44 050 000,00	0,00	0,00	x	38 816,82	38 816,82	0,00	0,00	7 975 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2016	4 418 931,47	3 245 686,21	0,00	0,00	3 245 686,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 575 066,89	6 460 284,21	0,00	0,00	4 460 284,21	0,00	2 000 000,00	1 575 066,89	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-13 459 337,00	14 993 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 993 703,00	13 459 337,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-13 444 699,75	18 121 050,64	0,00	0,00	3 121 050,64	0,00	15 000 000,00	13 444 699,75	0,00	0,00
2019	1 516 147,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 245 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 245 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 243 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 875 000,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	3 200 338,34	3 200 338,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 764 166,68	1 764 166,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 534 366,00	1 534 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 534 370,68	1 534 370,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 516 147,31	1 516 147,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 245 601,32	3 245 601,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 245 607,00	3 245 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 243 572,00	2 243 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) 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 (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2016	5 924 464,99	0,00	9 629 033,76	12 874 719,97
Wykonanie 2017	6 160 298,31	0,00	8 757 418,74	13 217 702,95
Plan 3 kw. 2018	19 625 932,31	0,00	7 661 678,00	7 661 678,00
Wykonanie 2018	19 625 927,63	0,00	10 156 320,65	13 277 371,29
2019	18 109 780,32	0,00	10 333 910,31	10 333 910,31
2020	14 864 179,00	0,00	11 076 910,00	11 076 910,00
2021	11 618 572,00	0,00	11 200 000,00	11 200 000,00
2022	9 375 000,00	0,00	10 743 572,00	10 743 572,00
2023	7 500 000,00	0,00	10 768 572,00	10 768 572,00
2024	5 625 000,00	0,00	9 850 000,00	9 850 000,00
2025	3 750 000,00	0,00	9 850 000,00	9 850 000,00
2026	1 875 000,00	0,00	9 850 000,00	9 850 000,00
2027	0,00	0,00	9 850 000,00	9 850 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, 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.

Wyszczególnienie	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.	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	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.	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [5.1.]]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.) + (9.5)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2016	7,10%	7,10%	0	7,10%	19,97%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	3,71%	3,71%	0	3,71%	17,58%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	2,86%	2,86%	0	2,86%	11,70%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	2,59%	2,59%	0	2,59%	13,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	3,20%	3,20%	0	3,20%	14,06%	16,42%	16,89%	TAK	TAK
2020	7,01%	7,01%	0	7,01%	21,45%	14,45%	14,92%	TAK	TAK
2021	6,77%	6,77%	0	6,77%	21,47%	15,74%	16,21%	TAK	TAK
2022	4,78%	4,78%	0	4,78%	20,75%	18,99%	18,99%	TAK	TAK
2023	4,00%	4,00%	0	4,00%	20,02%	21,22%	21,22%	TAK	TAK
2024	3,88%	3,88%	0	3,88%	18,27%	20,75%	20,75%	TAK	TAK
2025	3,77%	3,77%	0	3,77%	18,27%	19,68%	19,68%	TAK	TAK
2026	3,66%	3,66%	0	3,66%	18,27%	18,85%	18,85%	TAK	TAK
2027	3,55%	3,55%	0	3,55%	18,27%	18,27%	18,27%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:						z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2016	0,00	450 000,00	14 441 772,72	3 733 157,46	1 789 083,00	0,00	1 789 083,00	2 680 775,00	2 680 775,47	904 805,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	14 975 569,58	3 568 787,00	8 523 388,00	206 680,00	8 316 708,00	6 989 936,00	3 897 068,00	1 196 994,00		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	15 387 408,98	3 477 705,00	14 525 605,00	259 864,00	14 265 741,00	15 166 002,00	18 727 752,00	1 298 251,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	15 696 250,60	3 545 347,34	14 284 282,74	208 894,87	14 075 387,87	14 889 980,76	18 385 274,21	1 129 445,30		
2019	1 516 147,31	1 516 147,31	16 950 784,69	4 125 055,00	1 015 375,00	443 377,00	571 998,00	14 134 719,00	4 638 607,00	929 904,00		
2020	3 245 606,00	3 245 606,00	16 046 000,00	3 660 000,00	5 218 312,00	489 073,00	4 729 239,00	1 455 048,00	6 956 256,00	0,00		
2021	3 245 607,00	3 245 607,00	16 371 000,00	3 670 000,00	3 155 876,00	157 400,00	2 998 476,00	0,00	8 454 393,00	0,00		
2022	2 243 572,00	2 243 572,00	16 702 000,00	3 680 000,00	2 998 476,00	0,00	2 998 476,00	0,00	9 000 000,00	0,00		
2023	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 893 572,00	0,00		
2024	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 975 000,00	0,00		
2025	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 975 000,00	0,00		
2026	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 975 000,00	0,00		
2027	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 975 000,00	0,00		

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

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

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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące 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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2016	1 069 486,97	1 064 356,97	1 064 356,63	0,00	0,00	0,00	10 045,72	8 278,56	0,00
Wykonanie 2017	58 394,00	52 916,00	52 916,00	608 711,00	0,00	0,00	73 175,00	54 335,00	54 335,00
Plan 3 kw. 2018	61 774,00	56 044,00	56 044,00	15 392 196,00	11 157 792,00	11 157 792,00	54 830,00	31 798,00	31 798,00
Wykonanie 2018	58 425,20	53 620,92	53 620,92	10 175 997,34	5 996 136,57	5 996 136,57	43 196,67	31 666,67	31 666,67
2019	1 324 109,00	1 322 577,00	1 322 577,00	11 384 603,00	11 262 103,00	11 262 103,00	439 293,00	338 626,00	338 626,00
2020	415 712,00	415 712,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	489 073,00	413 712,00	413 712,00
2021	133 790,00	133 790,00	0,00	1 881 819,00	1 881 819,00	0,00	157 400,00	133 790,00	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 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	Wydatki 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 tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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 tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2016	100 952,96	0,00	0,00	102 720,12	0,00	102 720,12	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 215 319,00	3 158 804,00	3 158 804,00	2 076 597,00	2 076 597,00	590 929,00	590 029,00	2 000 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	27 147 231,00	10 218 329,00	10 218 329,00	16 951 934,00	16 951 934,00	11 532,00	11 532,00	10 000 000,00	10 000 000,00
Wykonanie 2018	26 660 093,33	11 105 966,28	11 105 966,28	15 565 657,05	15 565 657,05	11 530,00	11 530,00	10 000 000,00	10 000 000,00
2019	12 746 831,00	4 423 281,00	4 423 281,00	8 424 217,00	8 424 217,00	195 385,00	195 385,00	0,00	0,00
2020	3 274 191,00	2 111 367,00	0,00	1 238 185,00	0,00	23 610,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 998 476,00	1 770 452,00	0,00	1 251 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 998 476,00	1 770 452,00	0,00	1 228 024,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych 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 co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	3 200 338,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 764 166,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 534 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 534 370,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 516 147,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 245 601,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 245 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 243 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr /2019
Rady Miejskiej w Choroszczy
z dnia 26 czerwca 2019 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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 942 846,00	1 015 375,00	5 218 312,00	3 155 876,00	2 998 476,00	12 388 039,00
1.a	- wydatki bieżące				1 089 850,00	443 377,00	489 073,00	157 400,00	0,00	1 089 850,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 852 996,00	571 998,00	4 729 239,00	2 998 476,00	2 998 476,00	11 298 189,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				10 455 193,00	537 577,00	3 763 264,00	3 155 876,00	2 998 476,00	10 455 193,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 089 850,00	443 377,00	489 073,00	157 400,00	0,00	1 089 850,00
	"Dobry start - edukacja przedszkolna w Gminie Choroszcz" - RPO WP 2014-2020				927 450,00	438 377,00	489 073,00			927 450,00
	Rozwój elektronicznych usług publicznych w BOF				162 400,00	5 000,00		157 400,00		162 400,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 365 343,00	94 200,00	3 274 191,00	2 998 476,00	2 998 476,00	9 365 343,00
	Rozwój elektronicznych usług publicznych w BOF				131 020,00		131 020,00			131 020,00
	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Klepacze w ramach Aglomeracji Turośń Kościelna				6 046 152,00	49 200,00	0,00	2 998 476,00	2 998 476,00	6 046 152,00
	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w miejscowościach Krupniki, Porosły i Łyski w ramach PROW				3 188 171,00	45 000,00	3 143 171,00			3 188 171,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0

1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 487 653,00	477 798,00	1 455 048,00	0,00	0,00	1 932 846,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 487 653,00	477 798,00	1 455 048,00	0,00	0,00	1 932 846,00
1.3.2.12	<i>Dokumentacje projektowe na zadania inwestycyjne przyszłościowe -</i>	<i>Urząd Miejski w Choroszczy</i>	2017	2020	1 127 653,00	477 798,00	165 048,00	0,00	0,00	642 846,00
1.3.2.13	<i>Przebudowa z rozbudową ulicy Zagórnej w Klepaczach -</i>	<i>Urząd Miejski w Choroszczy</i>	2018	2020	1 360 000,00	0,00	1 290 000,00	0,00	0,00	1 290 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr VIII/ /2019

Rady Miejskiej w Choroszczy

Załącznik nr 3
z dnia do uchwały Nr / /2019
Rady Miejskiej w Choroszczy
z dnia 26 czerwca 2019 r.

OBJAŚNIENIA

Dokonuje się zmian Wieloletniej prognozy finansowej w zakresie:

I. W **Załączniku Nr 1** "Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Choroszcz na lata 2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2027"

Uaktualnia się prognozę w pozycjach odnoszących się do wielkości:

- wykonanych za 2018 rok, zgodnie ze sprawozdaniem,
- planowanych dochodów i wydatków w 2019 roku, zgodnie z dokonywanymi zmianami w okresie od 1 stycznia 2019 do 26 czerwca 2019 r., przy czym nie zmienia się planowanego wyniku oraz kwot przychodów i rozchodów.

W latach 2019-2027 spłaty zobowiązań planuje się finansować dochodami własnymi, stąd prognozowany budżet jest nadwyżkowy. Nie wyklucza się jednak możliwości sięgnięcia po kredyt już w roku 2021, szczególnie gdyby wystąpiła konieczność wyprzedzającego finansowania projektów z udziałem środków europejskich.

W związku z ubieganiem się o dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych do realizacji w latach 2020-2022 oraz wydłużeniem realizacji projektu „Dobry start – edukacja przedszkolna w Gminie Choroszcz” – RPOWP 2014-2020 (wydatki bieżące) dokonuje się również zmian prognozowanych dochodów i wydatków w latach 2020-2022.

II. W **Załączniku Nr 2** "Wykaz przedsięwzięć do WPF" :

Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 10 455 193 zł. w tym:

- na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków Unii Europejskiej o kwotę 10 455 193 zł, w tym wydatki bieżące o 1 089 850 zł, wydatki majątkowe o 9 365 343 zł..
- na programy, projekty lub zadania pozostałe - pozostają bez zmian.

Powyższe zwiększenia limitów rozkładają się na lata 2019-2022 następująco:

- w 2019 roku - kwota 537 577 zł
- w 2020 roku - kwota 3 763 264 zł
- w 2021 roku - kwota 3 155 876 zł
- w 2022 roku – kwota 2 998 476 zł.

Zmiany wynikają z wprowadzenia do wykazu przedsięwzięć następujących zadań:

- wydatki bieżące

1) "Dobry start - edukacja przedszkolna w Gminie Choroszcz" - RPO WP 2014-2020 – realizacja w latach 2019-2020, umowa o dofinansowanie zawarta,

2) Rozwój elektronicznych usług publicznych w BOF – realizacja w latach 2019-2021, wniosek o dofinansowanie w trakcie przygotowania,

- wydatki majątkowe

1) Rozwój elektronicznych usług publicznych w BOF – realizacja w latach 2019-2021, wniosek o dofinansowanie w trakcie przygotowania,

2) Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Klepacze w ramach Aglomeracji Turośń Kościelna – realizacja od 2019 roku (dokumentacja projektowa) do 2022 roku – wniosek o dofinansowanie w trakcie rozpatrywania przez IZ,

3) Rozbudowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w miejscowościach Krupniki, Porosły i Łyski w ramach PROW – realizacja od 2019 roku (dokumentacja projektowa do 2020 roku, wniosek o dofinansowanie w trakcie przygotowania.

W całym okresie prognozowania i spłaty zadłużenia relacja wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do dochodów w stosunku do dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań – została spełniona.