

**UCHWAŁA NR IX/85/2019  
RADY MIEJSKIEJ W CHOROSZCZY**

z dnia 20 sierpnia 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 z późn. zm.) 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.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Choroszczy

**mgr Beata Marlena Jeżerys**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IX/ 85 /2019 .Rady Miejskiej w Choroszczy z dnia 20 sierpnia 2019 r - w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Choroszcz na lata 2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								
			w tym:					Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
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
2019	69 548 774,14	57 516 878,14	17 633 195,00	776 160,00	13 674 834,00	8 856 679,00	7 212 288,00	16 788 255,14	12 031 896,00	500 000,00	11 531 896,00
2020	77 283 937,32	69 763 259,32	17 200 000,00	560 000,00	13 900 000,00	8 500 000,00	7 000 000,00	29 815 712,00	7 520 678,00	500 000,00	7 020 678,00
2021	73 155 876,00	70 774 057,00	17 500 000,00	580 000,00	14 000 000,00	9 000 000,00	6 550 000,00	29 933 790,00	2 381 819,00	500 000,00	1 881 819,00
2022	72 673 476,00	70 403 024,00	17 500 000,00	600 000,00	14 000 000,00	9 000 000,00	6 500 000,00	29 500 000,00	2 270 452,00	500 000,00	1 770 452,00
2023	71 000 000,00	71 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	71 100 000,00	71 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	71 100 000,00	71 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	71 100 000,00	71 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	71 100 000,00	71 100 000,00	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 <sup>X</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>X</sup>
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	
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
2019	68 032 626,83	46 676 918,83	0,00	0,00	x	601 460,00	601 460,00	0,00	0,00	21 355 708,00
2020	74 038 336,00	56 633 508,00	0,00	0,00	x	540 934,00	540 934,00	0,00	0,00	17 404 828,00
2021	69 910 269,00	58 457 400,00	0,00	0,00	x	443 702,00	443 702,00	0,00	0,00	11 452 869,00
2022	70 429 904,00	58 431 428,00	0,00	0,00	x	345 800,00	345 800,00	0,00	0,00	11 998 476,00
2023	69 125 000,00	59 031 428,00	0,00	0,00	x	278 907,00	278 907,00	0,00	0,00	10 093 572,00
2024	69 225 000,00	60 050 000,00	0,00	0,00	x	219 005,00	219 005,00	0,00	0,00	9 175 000,00
2025	69 225 000,00	60 050 000,00	0,00	0,00	x	158 862,00	158 862,00	0,00	0,00	9 175 000,00
2026	69 225 000,00	60 050 000,00	0,00	0,00	x	98 839,00	98 839,00	0,00	0,00	9 175 000,00
2027	69 225 000,00	60 050 000,00	0,00	0,00	x	38 816,82	38 816,82	0,00	0,00	9 175 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	1 516 147,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 245 601,32	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 <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań 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 <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	1 516 147,31	1 516 147,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 109 780,32	0,00	10 839 959,31	10 839 959,31
2020	3 245 601,32	3 245 601,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 864 179,00	0,00	13 129 751,32	13 129 751,32
2021	3 245 607,00	3 245 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 618 572,00	0,00	12 316 657,00	12 316 657,00
2022	2 243 572,00	2 243 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 375 000,00	0,00	11 971 596,00	11 971 596,00
2023	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	11 968 572,00	11 968 572,00
2024	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 625 000,00	0,00	11 050 000,00	11 050 000,00
2025	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	11 050 000,00	11 050 000,00
2026	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 000,00	0,00	11 050 000,00	11 050 000,00
2027	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 050 000,00	11 050 000,00

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.

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	3,04%	3,04%	0,00	3,04%	16,31%	16,42%	18,55%	TAK	TAK
2020	4,90%	4,90%	0,00	4,90%	17,64%	15,20%	17,33%	TAK	TAK
2021	5,04%	5,04%	0,00	5,04%	17,52%	15,22%	17,35%	TAK	TAK
2022	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	17,16%	17,16%	17,16%	TAK	TAK
2023	3,03%	3,03%	0,00	3,03%	16,86%	17,44%	17,44%	TAK	TAK
2024	2,95%	2,95%	0,00	2,95%	15,54%	17,18%	17,18%	TAK	TAK
2025	2,86%	2,86%	0,00	2,86%	15,54%	16,52%	16,52%	TAK	TAK
2026	2,78%	2,78%	0,00	2,78%	15,54%	15,98%	15,98%	TAK	TAK
2027	2,69%	2,69%	0,00	2,69%	15,54%	15,54%	15,54%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	1 516 147,31	1 516 147,31	17 008 157,06	4 237 490,00	1 010 375,00	438 377,00	571 998,00	14 420 539,00	4 746 382,00	1 054 904,00	
2020	3 245 601,32	3 245 601,32	17 500 000,00	4 100 000,00	16 347 430,00	489 073,00	15 858 357,00	12 584 166,00	3 274 191,00	1 546 471,00	
2021	3 245 607,00	3 245 607,00	18 000 000,00	4 200 000,00	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	18 400 000,00	4 300 000,00	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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
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	
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
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	413 073,00	413 712,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 15)	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
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	1 275 244,00	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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
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 długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>X</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>X</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>X</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
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

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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 **		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. <sup>x</sup>	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. <sup>x</sup>
Lp	16.1	16.2	16.3
2019		0,00	
2020		0,00	
2021		0,00	
2022		0,00	
2023		0,00	
2024		0,00	
2025		0,00	
2026		0,00	
2027		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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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, informacje 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.

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. IX/85/2019  
Rady Miejskiej w Choroszczy  
z dnia 20 sierpnia 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)				24 310 504,00	1 010 375,00	16 347 430,00	3 155 876,00	2 998 476,00	23 512 157,00
1.a	- wydatki bieżące				1 084 850,00	438 377,00	489 073,00	157 400,00	0,00	1 084 850,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 225 654,00	571 998,00	15 858 357,00	2 998 476,00	2 998 476,00	22 427 307,00
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:				10 450 193,00	532 577,00	3 763 264,00	3 155 876,00	2 998 476,00	10 450 193,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 084 850,00	438 377,00	489 073,00	157 400,00	0,00	1 084 850,00
1.1.1.1	"Dobry start - edukacja przedszkolna w Gminie Choroszcz" - RPO WP 2014-2020 -	Urząd Miejski w Choroszczy	2019	2020	927 450,00	438 377,00	489 073,00	0,00	0,00	927 450,00
1.1.1.2	Rozwój elektronicznych usług publicznych w BOF -	Urząd Miejski w Choroszczy	2019	2021	157 400,00	0,00	0,00	157 400,00	0,00	157 400,00
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
1.1.2.1	Rozwój elektronicznych usług publicznych w BOF -	Urząd Miejski w Choroszczy	2019	2020	131 020,00	0,00	131 020,00	0,00	0,00	131 020,00
1.1.2.2	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Klepacze w ramach Aglomeracji Turośń Kościelna -	Urząd Miejski w Choroszczy	2019	2022	6 046 152,00	49 200,00	0,00	2 998 476,00	2 998 476,00	6 046 152,00
1.1.2.3	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w miejscowościach Krupniki, Porosły i Łyski w ramach PROW -	Urząd Miejski w Choroszczy	2019	2020	3 188 171,00	45 000,00	3 143 171,00	0,00	0,00	3 188 171,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				13 860 311,00	477 798,00	12 584 166,00	0,00	0,00	13 061 964,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 860 311,00	477 798,00	12 584 166,00	0,00	0,00	13 061 964,00
1.3.2.12	Dokumentacje projektowe na zadania inwestycyjne przyszłościowe -	Urząd Miejski w Choroszczy	2017	2020	1 127 653,00	477 798,00	165 048,00	0,00	0,00	642 846,00
1.3.2.13	Przebudowa z rozbudową ulicy Zagórnej w Klepaczach -	Urząd Miejski w Choroszczy	2018	2020	1 360 000,00	0,00	1 290 000,00	0,00	0,00	1 290 000,00
1.3.2.14	Kanalizacja sanitarna w ulicy Zastawie II w Choroszczy III etap -	Urząd Miejski w Choroszczy	2016	2020	543 415,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej Nr 106295B - ulica Zastawie II w Choroszczy wraz z rozbudową i przebudową infrastruktury technicznej -	Urząd Miejski w Choroszczy	2016	2020	6 318 473,00	0,00	6 218 473,00	0,00	0,00	6 218 473,00
1.3.2.16	Rozbudowa drogi gminnej - ulica 3 Maja wraz z przebudową dróg gminnych: ul. Chabrowa, ul. Konwaliowa z sięgaczami i ul. Rumiankowa w Choroszczy -	Urząd Miejski w Choroszczy	2016	2020	4 510 770,00	0,00	4 410 645,00	0,00	0,00	4 410 645,00



## 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:

- planowanych dochodów i wydatków w 2019 roku, zgodnie z dokonywanymi zmianami w okresie od 1 stycznia 2019 do 20 sierpnia 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, szczególnie gdyby wystąpiła konieczność wyprzedzającego finansowania projektów z udziałem środków europejskich.

Ponadto urealnia się prognozę dochodów i wydatków w latach 2020-2027 w związku ze zmianą od dnia 1 lipca 2019 roku zasad wypłacania świadczeń wychowawczych (Rodzina 500+). Z przeprowadzonych szacunków wynika, że jeszcze w roku 2019 wydatki na ten cel, w stosunku do wydatków planowanych, wzrosną co najmniej o 6 500 000 zł (budżet na 2019 rok nie obejmuje zwiększonych wydatków, gdyż nie została wydana decyzja zwiększająca). Przewidywany skutek przechodzący na 2020 rok i lata następne to szacunkowa kwota 13 100 000 zł.

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

Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 11 372 658 zł. w tym:

- na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków Unii Europejskiej - bez zmian,  
- na programy, projekty lub zadania pozostałe o kwotę 11 372 658 zł.

Zwiększenie limitu na 2020 w łącznej kwocie 11 129 118 zł odnosi się do następujących zadań:

- wydatki majątkowe

- 1) Kanalizacja sanitarna w ulicy Zastawie II w Choroszczy III etap - kwota 500 000 zł (dokumentacja projektowa opracowana w 2016 roku),
- 2) Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej Nr 106295B - ulica Zastawie II w Choroszczy wraz z rozbudową i przebudową infrastruktury technicznej - kwota 6 218 473 zł (dokumentacja projektowa opracowana w 2016 roku),
- 3) Rozbudowa drogi gminnej - ulica 3 Maja wraz z przebudową dróg gminnych: ul. Chabrowa, ul. Konwaliowa z sięgaczami i ulica Rumiankowa w Choroszczy - kwota 4 410 645 zł (dokumentacja projektowa opracowana w 2016 roku).

Inwestycje, wymienione w pkt 2-3 będą dofinansowane z Funduszu Dróg Samorządowych w łącznej kwocie 4 440 678 zł, co zostało uwzględnione w Załączniku nr 1 do Wpł.

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.