

Projekt

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W CHOROSZCZY**

z dnia ..... 2020 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choroszcz na lata 2020- 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 t.j. ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, t.j. ze zm) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Choroszcz na lata 2020-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2027

2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Choroszcz, o której mowa w ust. 1, po zmianie zawarta jest w Załączniku Nr 1.

§ 2. Wprowadza się zmiany w wykazie przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

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

§ 4. Załączniki dołączone do niniejszej Uchwały stanowią jej integralną część

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Choroszczy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Choroszczy

**mgr Beata Marlena Jeżerys**

**Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)**

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XIX/ /2020 Rady Miejskiej w Choroszczy z dnia 22 grudnia 2020 roku

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>X</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |                            |              |                                |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>X</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            |              | 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 | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>X 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |              |                                | ze sprzedaży majątku <sup>X</sup> | 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                             |  |
| 2021             | 70 416 818,00               | 69 368 572,00                | 19 930 440,00   | 776 000,00  | 8 206 032,00        | 24 124 450,00   | 16 331 650,00                           | 8 800 000,00               | 1 048 246,00 | 500 000,00                     | 548 246,00                        |  |
| 2022             | 64 590 136,00               | 62 319 684,00                | 17 500 000,00   | 600 000,00  | 6 500 000,00        | 22 000 000,00   | 15 719 684,00                           | 9 000 000,00               | 2 270 452,00 | 500 000,00                     | 1 770 452,00                      |  |
| 2023             | 66 280 692,00               | 64 010 240,00                | 17 500 000,00   | 600 000,00  | 6 500 000,00        | 23 093 572,00   | 16 316 668,00                           | 9 000 000,00               | 2 270 452,00 | 500 000,00                     | 1 770 452,00                      |  |
| 2024             | 64 516 668,00               | 62 416 668,00                | 17 500 000,00   | 600 000,00  | 6 500 000,00        | 22 000 000,00   | 15 816 668,00                           | 9 000 000,00               | 2 100 000,00 | 500 000,00                     | 0,00                              |  |
| 2025             | 64 516 668,00               | 64 516 668,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 22 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00                       | 0,00         | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2026             | 64 516 668,00               | 64 516 668,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 22 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00                       | 0,00         | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2027             | 64 516 668,00               | 64 516 668,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 22 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00                       | 0,00         | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2028             | 65 100 000,00               | 65 100 000,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 22 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00                       | 0,00         | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2029             | 65 100 000,00               | 65 100 000,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 22 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00                       | 0,00         | 0,00                           | 0,00                              |  |

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

<sup>2)</sup> 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 wyznaczających parametry minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osłowe 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 zaradkami wykonywanymi budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i odzisk lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>X</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>X</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>X</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>X</sup> | w tym:  |  |  |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                |   |  |
| 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                        |   |  |
| 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  |
| 2021             | 75 233 863,18               | 62 450 770,18                | 19 925 867,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 443 702,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 12 783 093,00                  | 12 783 093,00   | 0,00   |
| 2022             | 61 792 964,41               | 51 792 964,41                | 18 400 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 345 800,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 10 000 000,00                  | 10 000 000,00   | 0,00   |
| 2023             | 63 856 092,00               | 53 856 092,00                | 18 400 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 278 907,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 10 000 000,00                  | 10 000 000,00   | 0,00   |
| 2024             | 62 092 068,00               | 54 092 068,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 219 005,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 000 000,00                   | 8 000 000,00  | 0,00   |
| 2025             | 62 092 068,00               | 54 092 068,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 158 862,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 000 000,00                   | 8 000 000,00  | 0,00   |
| 2026             | 62 092 068,00               | 54 092 068,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 98 839,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 000 000,00                   | 8 000 000,00  | 0,00   |
| 2027             | 62 092 068,00               | 54 092 068,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 38 816,82                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 000 000,00                   | 8 000 000,00  | 0,00   |
| 2028             | 64 000 800,00               | 56 000 800,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 38 816,82                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 000 000,00                   | 8 000 000,00  | 0,00   |
| 2029             | 64 000 800,00               | 56 000 800,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 38 816,82                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 000 000,00                   | 8 000 000,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>X</sup> | w tym:  |                                | z tego:   |   |   |  |   |   |  |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|---|--|---|---|--|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> | Przychody budżetu <sup>X</sup> | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup> | w tym:                                    |   | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup> | w tym:                                    |   | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup> |
|                  |                            |   |                                |   | 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                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2                                       | 4.2.1  | 4.3                                       | 4.3.1                                     |  |
| 2021             | -4 817 045,18              | 0,00  | 8 062 643,86                   | 5 500 000,00  | 2 254 401,32                              | 0,00                                      | 0,00   | 2 562 643,86                              | 2 562 643,86                              |  |
| 2022             | 2 797 171,59               | 2 797 171,59  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |
| 2023             | 2 424 600,00               | 2 424 600,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |
| 2024             | 2 424 600,00               | 2 424 600,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |
| 2025             | 2 424 600,00               | 2 424 600,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |
| 2026             | 2 424 600,00               | 2 424 600,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |
| 2027             | 2 424 600,00               | 2 424 600,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |
| 2028             | 1 099 200,00               | 1 099 200,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |
| 2029             | 1 099 200,00               | 1 099 200,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 6 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego:  |                                |  |                                | Rozchody budżetu X | z tego:   |   |   |  |  |
|------------------|--|--------------------------------|--|--------------------------------|--------------------|---|---|---|--|--|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X | w tym:                         |  | w tym:                         |                    | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X | w tym:  |   |  |  |
|                  |  | na pokrycie deficytu budżetu X | inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X 7) | na pokrycie deficytu budżetu X |                    |   | z tego:   |   |  |  |
|                  |  |                                |  |                                |                    |   | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X |  |
| 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  |  |
| 2021             | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 3 245 598,68       | 3 245 598,68  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |  |
| 2022             | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 2 797 171,59       | 2 797 171,59  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |  |
| 2023             | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 2 424 600,00       | 2 424 600,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |  |
| 2024             | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 2 424 600,00       | 2 424 600,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |  |
| 2025             | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 2 424 600,00       | 2 424 600,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |  |
| 2026             | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 2 424 600,00       | 2 424 600,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |  |
| 2027             | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 2 424 600,00       | 2 424 600,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |  |
| 2028             | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 1 099 200,00       | 1 099 200,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |  |
| 2029             | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 1 099 200,00       | 1 099 200,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |  |

<sup>1)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:  |                              |   |                 |  |  | Kwota długu <sup>X</sup> | 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: |                              |   |                 |  |  |                          | kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>X</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>§)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup> |  |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3a ustawy       | z tego:                      |   |                 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>1)</sup> | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup> |                          |  |   |  |  |
|                  |  | 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  |  |
| 2021             | 0,00   | 0,00                         | 0,00  | 0,00            | 0,00   | 0,00   | 17 118 571,59            | 0,00   | 6 917 801,82  | 9 480 445,68   |  |
| 2022             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00   | 14 321 400,00            | 0,00   | 10 526 719,59   | 10 526 719,59  |  |
| 2023             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00   | 11 896 800,00            | 0,00   | 10 154 148,00   | 10 154 148,00  |  |
| 2024             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00   | 9 472 200,00             | 0,00   | 8 324 600,00  | 8 324 600,00   |  |
| 2025             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00   | 7 047 600,00             | 0,00   | 10 424 600,00   | 10 424 600,00  |  |
| 2026             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00   | 4 623 000,00             | 0,00   | 10 424 600,00   | 10 424 600,00  |  |
| 2027             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00   | 2 198 400,00             | 0,00   | 10 424 600,00   | 10 424 600,00  |  |
| 2028             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00   | 1 099 200,00             | 0,00   | 9 099 200,00  | 9 099 200,00   |  |
| 2029             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 9 099 200,00  | 9 099 200,00   |  |

<sup>§)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skubi finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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 przychodzących na dany rok) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> |        | 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 penultymy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup> | 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 wyłonienie roku poprzedzającego penultymy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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               | 8.1   | 8.2   |        | 8.3  | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2021             | 8,15%   | 16,44%  | 17,55% | 29,53%   | 28,77%  | TAK   | TAK  |
| 2022             | 7,80%   | 26,97%  | 28,21% | 24,07%   | 23,30%  | TAK   | TAK  |
| 2023             | 6,61%   | 25,50%  | 26,72% | 23,67%   | 22,90%  | TAK   | TAK  |
| 2024             | 6,54%   | 21,14%  | 22,38% | 24,16%   | 24,16%  | TAK   | TAK  |
| 2025             | 6,08%   | 24,89%  | x      | 25,77%   | 25,77%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 5,94%   | 24,75%  | x      | 23,90%   | 23,58%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 5,79%   | 24,61%  | x      | 23,35%   | 23,03%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 2,64%   | 21,20%  | x      | 23,47%   | 23,47%  | TAK   | TAK  |
| 2029             | 2,64%   | 21,20%  | x      | 24,15%   | 24,15%  | TAK   | TAK  |

| 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 <sup>X</sup> | 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:  |   | Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | 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:  |  | Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>X</sup> | w tym:  |
|                  |  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| 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                                       |
| 2021             | 10 203,00  | 10 203,00   | 8 671,00                                      | 548 246,00  | 548 246,00  | 548 246,00                                    | 88 728,76  | 88 728,76  | 71 962,76                                     |
| 2022             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |



| 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 przyzodających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup> | 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   |
| 2021             | 1 112 000,00  | 1 061 392,00  | 548 246,00  | 9 138 708,00   | 192 057,00 | 8 946 651,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2022             | 2 998 476,00  | 2 998 476,00  | 1 770 452,00  | 40 000,00  | 40 000,00  | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2028             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2029             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   |   |  |  |  |            |   |   |  |  |  |  |
|------------------|--|---|--|--|--|------------|---|---|--|--|--|--|
|                  | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |  |  |            | Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | 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 i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |  |
|                  |  |   | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki <sup>x</sup> | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> |            |   |   |  |  |  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |
|                  |  |   |  |  | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:     |   |   |  |  |  |  |
| 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  |  |
| 2021             | 3 245 598,68   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |  |
| 2022             | 2 243 571,59   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |
| 2023             | 1 875 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |
| 2024             | 1 875 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |
| 2025             | 1 875 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |
| 2026             | 1 875 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |
| 2027             | 1 875 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |
| 2028             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |
| 2029             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

<sup>x</sup> 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 sikid) 12.

<sup>x</sup> - 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

| L.p.     | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021   | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
|          |   |   | Od               | Do   |                          |              |            |            |            |                  |
| 1        | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)   |   |                  |      | 10 497 573,00            | 9 138 708,00 | 40 000,00  | 0,00       | 0,00       | 9 178 708,00     |
| 1.a      | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 1 356 106,00             | 192 057,00   | 40 000,00  | 0,00       | 0,00       | 232 057,00       |
| 1.b      | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 9 141 467,00             | 8 946 651,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 8 946 651,00     |
| 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:                                  |   |                  |      | 2 323 106,00             | 1 154 057,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 154 057,00     |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 1 166 106,00             | 42 057,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 42 057,00        |
| 1.1.1.1  | "Dobry start - edukacja przedszkolna w Gminie Choroszcz" - RPO WP 2014-2020 -   | Urząd Miejski w Choroszczy                | 2019             | 2021 | 927 450,00               | 20 434,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 20 434,00        |
| 1.1.1.3  | Nowe metody nauczania w Szkole Podstawowej w Złotorii - szansa na lepszy start - Nowe metody nauczania w Szkole Podstawowej w Złotorii - szansa na lepszy start   | CHOROSZCZ                                 | 2020             | 2021 | 238 656,00               | 21 623,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 21 623,00        |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 1 157 000,00             | 1 112 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 112 000,00     |
| 1.1.2.3  | Rozbudowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w miejscowościach Krupniki, Porosły i Łyski w ramach PROW -  | Urząd Miejski w Choroszczy                | 2019             | 2021 | 1 157 000,00             | 1 112 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 112 000,00     |
| 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  |   |                  |      | 8 174 467,00             | 7 984 651,00 | 40 000,00  | 0,00       | 0,00       | 8 024 651,00     |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 190 000,00               | 150 000,00   | 40 000,00  | 0,00       | 0,00       | 190 000,00       |
| 1.3.1.1  | Opracowania zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Choroszcz -   | Urząd Miejski w Choroszczy                | 2020             | 2022 | 190 000,00               | 150 000,00   | 40 000,00  | 0,00       | 0,00       | 190 000,00       |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 7 984 467,00             | 7 834 651,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 7 834 651,00     |
| 1.3.2.17 | Dobrze funkcjonująca OSP w Choroszczy warunkiem bezpieczeństwa mieszkańców Choroszczy- Budżet Obywatelski - Dobrze funkcjonująca OSP w Choroszczy warunkiem bezpieczeństwa mieszkańców Choroszczy oraz jednostkę wspierającą zaspokojenie ważnych potrzeb społeczności lokalnej | Urząd Miejski w Choroszczy                | 2020             | 2021 | 75 000,00                | 38 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 38 000,00        |
| 1.3.2.18 | 100 -drzew na 100-lecie Niepodległej Choroszczy- Budżet Obywatelski - 100 -drzew na 100-lecie Niepodległej Choroszczy- Budżet Obywatelski   | Urząd Miejski w Choroszczy                | 2020             | 2021 | 67 500,00                | 66 500,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 66 500,00        |
| 1.3.2.19 | Przebudowa drogi gminnej nr 106265B w m. Barszczewo, gm. Choroszcz - Przebudowa drogi gminnej nr 106265B w m. Barszczewo, gm. Choroszcz   | Urząd Miejski w Choroszczy                | 2020             | 2021 | 1 080 419,00             | 1 060 493,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 060 493,00     |

|          |   |                           |      |      |              |              |      |      |      |              |
|----------|---|---------------------------|------|------|--------------|--------------|------|------|------|--------------|
| 1.3.2.20 | Rozbudowa drogi gminnej 106283B ul Piłsudskiego wraz zbudową mostu na rzece Horodnianka w Choroszcy - Rozbudowa drogi gminnej 106283B ul Piłsudskiego wraz zbudową mostu na rzece Horodnianka w Choroszcy   | Urząd Miejski w Choroszcy | 2020 | 2021 | 2 112 920,00 | 2 108 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 108 000,00 |
| 1.3.2.21 | Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Ruszczany - Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Ruszczany   | Urząd Miejski w Choroszcy | 2020 | 2021 | 501 000,00   | 500 000,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00   |
| 1.3.2.22 | Opracowanie dokumentacji projektowej " Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 1549B na odcinku ul. Kolejowej w Klepaczach" - Opracowanie dokumentacji projektowej " Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 1549B na odcinku ul. Kolejowej w Klepaczach" | Urząd Miejski w Choroszcy | 2020 | 2021 | 26 937,00    | 5 658,00     | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 658,00     |
| 1.3.2.23 | "Budowa drogi powiatowej Nr 1549B w miejscowości Oliszki" - "Budowa drogi powiatowej Nr 1549B w miejscowości Oliszki"   | Urząd Miejski w Choroszcy | 2020 | 2021 | 365 035,00   | 348 000,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 348 000,00   |
| 1.3.2.24 | "Budowa drogi powiatowej Nr 1551 B droga krajowa Nr 8 - Porosły-Krupniki" - "Budowa drogi powiatowej Nr 1551 B droga krajowa Nr 8 - Porosły- Krupniki"  | Urząd Miejski w Choroszcy | 2020 | 2021 | 3 755 656,00 | 3 708 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 708 000,00 |

## **OBJAŚNIENIA**

Dla roku 2021 założono pozyskanie dochodów w kwocie 70 416 818,00 zł w tym: bieżących 69 368 572,00 zł, majątkowych w kwocie 1 048 246,00 zł.

Wydatki budżetowe założono na poziomie 75 233 863,18 zł w tym: bieżących 62 450 770,18 zł, majątkowych w kwocie 12 783 093,00 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Choroszcz obejmuje prognozowanie na okres 2021-2029 wraz z prognozą kwoty długu do 2029 roku, tj. na lata, w których będzie następować sukcesywna spłata długu.

W 2021 roku planuje się przychody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu oraz spłatę zobowiązań w wysokości 5 500 000,00 zł z terminem spłaty rat kapitałowych od 2022 roku

Kwotę przychodów budżetu w 2021 roku stanowią również wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 2 562 643,86 zł pochodzące z FDS i RFIL, które wpłynęły na rachunek budżetu w 2020 r. a wydatkowane będą w 2021 r.).

Łączną kwotę rozchodów budżetu wynosie 3 245 598,68 zł.

Na dzień 1 stycznia 2021 r. gmina będzie zadłużona kwotą w wysokości 17 118 571,59 zł. Spłatę zadłużenia przewidziano na lata 2021-2029.