

Uchwała Nr XLI/406/2022
Rady Miejskiej w Choroszczy
z dnia 21 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choroszcz
na lata 2023-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079, 1561) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1079, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Choroszcz na lata 2023-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

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

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2;
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wieloletniej prognozie finansowej.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Choroszczy.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXIX/313/2021 Rady Miejskiej w Choroszczy z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choroszcz na lata 2022-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2027

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Choroszczy

mgr Beata Marlena Jeżerys

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLI/406/2022
z dnia 2022-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
Wykonanie 2016	48 225 326,53	47 301 241,35	12 486 476,00	562 971,30	6 806 696,00	15 260 295,49	12 184 802,56	7 384 742,71	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	6 707 226,00	16 652 247,77	8 842 179,77	7 810 068,00	863 889,93	282 190,00	581 699,93	
Wykonanie 2018	68 207 094,68	54 023 163,91	15 823 488,00	608 864,41	6 728 156,00	17 004 045,04	8 756 412,77	8 247 632,27	14 183 930,77	2 195 240,00	11 988 690,77	
Wykonanie 2019	79 584 060,36	64 148 763,54	17 799 935,00	805 018,41	7 351 257,00	22 640 443,61	15 552 109,52	9 079 713,62	15 435 296,82	340 263,00	15 067 732,32	
Wykonanie 2020	78 656 727,58	71 154 877,51	17 711 794,00	908 461,88	7 598 040,00	26 427 039,82	18 509 541,81	10 208 197,16	7 501 850,07	609 243,17	6 645 004,47	
Wykonanie 2021	86 849 950,67	82 570 118,36	21 573 355,00	1 265 516,30	11 159 059,00	26 501 300,73	22 070 887,33	11 497 074,67	4 279 832,31	776 496,14	3 282 159,03	
Plan 3 kw. 2022	88 394 131,57	77 386 897,57	19 259 865,00	1 135 801,00	8 909 334,00	23 760 453,53	24 321 444,04	11 300 000,00	11 007 234,00	2 862 000,00	7 925 064,00	
Wykonanie 2022	95 286 929,79	84 216 113,79	22 148 283,57	1 135 801,00	8 909 334,00	26 001 251,00	23 321 444,04	11 760 000,00	11 070 816,00	2 862 000,00	7 988 646,00	
2023	83 352 399,00	69 728 620,00	19 213 485,00	1 727 430,00	11 728 432,00	7 808 013,00	29 251 260,00	14 870 000,00	13 623 779,00	500 000,00	13 123 779,00	
2024	72 567 800,00	66 000 000,00	19 000 000,00	843 000,00	11 000 000,00	7 400 000,00	27 757 000,00	13 000 000,00	6 567 800,00	500 000,00	6 067 800,00	
2025	68 100 000,00	66 000 000,00	19 000 000,00	843 000,00	11 000 000,00	7 400 000,00	27 757 000,00	13 000 000,00	2 100 000,00	500 000,00	1 600 000,00	
2026	68 100 000,00	66 000 000,00	19 000 000,00	843 000,00	11 000 000,00	7 400 000,00	27 757 000,00	13 000 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	
2027	68 100 000,00	66 000 000,00	19 000 000,00	843 000,00	0,00	7 400 000,00	18 757 000,00	13 000 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	
2028	66 000 000,00	66 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 400 000,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				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 ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
Wykonanie 2016	43 806 395,06	37 672 207,59	0,00	0,00	0,00	221 830,69	0,00	0,00	0,00	6 134 187,47	0,00	904 805,00
Wykonanie 2017	53 006 586,67	41 810 211,11	14 975 569,58	0,00	0,00	146 090,12	0,00	0,00	0,00	11 196 375,56	10 887 004,00	1 196 994,00
Wykonanie 2018	81 651 794,43	43 866 843,26	15 696 250,60	0,00	0,00	217 661,85	0,00	0,00	0,00	37 784 951,17	33 893 754,00	1 298 251,00
Wykonanie 2019	73 156 322,08	51 622 826,95	16 805 499,93	0,00	0,00	492 770,10	0,00	0,00	0,00	21 533 495,13	20 456 495,13	1 238 340,17
Wykonanie 2020	77 810 435,25	59 056 701,92	18 344 876,30	0,00	0,00	329 535,82	0,00	0,00	0,00	18 753 733,33	18 753 733,33	1 754 158,09
Wykonanie 2021	76 330 926,09	63 830 444,21	19 306 547,00	0,00	0,00	91 465,79	0,00	0,00	0,00	12 500 481,88	12 500 481,88	4 025 190,10
Plan 3 kw. 2022	90 681 284,20	70 438 373,20	22 159 394,36	0,00	0,00	621 800,00	0,00	0,00	0,00	20 242 911,00	20 242 911,00	5 418 208,00
Wykonanie 2022	89 452 555,51	70 452 555,51	22 000 000,00	0,00	0,00	621 800,00	0,00	0,00	0,00	19 000 000,00	19 000 000,00	5 300 000,00
2023	92 228 287,00	60 297 747,00	23 589 462,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	31 930 540,00	31 930 540,00	1 022 165,00
2024	69 692 800,00	59 692 800,00	22 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2025	65 225 000,00	57 225 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2026	65 225 000,00	57 225 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2027	65 225 000,00	57 225 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2028	65 000 000,00	65 000 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	4 418 931,47	0,00	3 245 686,21	0,00	0,00	0,00	0,00	3 245 686,21	0,00
Wykonanie 2017	-1 575 066,89	0,00	6 460 284,21	2 000 000,00	1 575 066,89	0,00	0,00	4 460 284,21	0,00
Wykonanie 2018	-13 444 699,75	0,00	18 121 050,64	15 000 000,00	13 444 699,75	0,00	0,00	3 121 050,64	0,00
Wykonanie 2019	6 427 738,28	1 516 150,68	3 145 975,34	0,00	0,00	0,00	0,00	3 145 975,34	0,00
Wykonanie 2020	846 292,33	846 292,33	8 057 562,94	0,00	0,00	0,00	0,00	8 057 562,94	0,00
Wykonanie 2021	10 519 024,58	10 519 024,58	4 438 226,25	0,00	0,00	0,00	0,00	4 438 226,25	1 192 627,57
Plan 3 kw. 2022	-2 287 152,63	0,00	4 530 724,22	0,00	0,00	33 053,22	33 053,22	4 497 671,00	2 254 099,41
Wykonanie 2022	5 834 374,28	0,00	12 592 194,49	0,00	0,00	973 622,90	0,00	11 618 571,59	0,00
2023	-8 875 888,00	0,00	10 750 888,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	5 750 888,00	3 875 888,00
2024	2 875 000,00	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 875 000,00	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 875 000,00	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 875 000,00	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 338,34	3 200 338,34	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 764 166,68	1 764 166,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 534 370,68	1 534 370,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 150,68	1 516 150,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 245 606,68	3 245 606,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 245 598,68	3 245 598,68	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 243 571,59	2 243 571,59	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 243 571,59	2 243 571,59	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 875 000,00	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 875 000,00	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 875 000,00	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 875 000,00	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	5 924 464,99	0,00	9 629 033,76	12 874 719,97
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	6 160 298,31	0,00	8 757 418,74	13 217 702,95
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	19 625 927,63	0,00	10 156 320,65	13 277 371,29
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	18 109 776,95	0,00	12 525 936,59	15 671 911,93
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	14 864 170,27	0,00	12 098 175,59	20 155 738,53
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	11 618 571,59	0,00	18 739 674,15	23 177 900,40
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 375 000,00	0,00	6 948 524,37	11 479 248,59
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 375 000,00	0,00	13 763 558,28	26 355 752,77
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500 000,00	0,00	9 430 873,00	15 181 761,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 625 000,00	0,00	6 307 200,00	6 307 200,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 750 000,00	0,00	8 775 000,00	8 775 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 875 000,00	0,00	8 775 000,00	8 775 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	8 775 000,00	8 775 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	27,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	27,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	33,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	29,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	29,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	35,64%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	14,05%	19,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	24,65%	29,56%	x	x	x	x
2023	3,67%	15,88%	16,68%	28,94%	30,40%	TAK	TAK
2024	5,93%	11,79%	12,64%	27,41%	28,86%	TAK	TAK
2025	5,93%	16,00%	x	25,33%	26,78%	TAK	TAK
2026	5,93%	16,00%	x	21,25%	22,77%	TAK	TAK
2027	5,93%	16,00%	x	19,45%	20,97%	TAK	TAK
2028	2,22%	2,22%	x	17,71%	19,22%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	1 069 486,97	1 069 486,97	1 064 356,63	0,00	0,00	0,00	10 045,72	10 045,72	0,00
Wykonanie 2017	58 394,00	31 615,92	31 615,92	608 711,00	0,00	0,00	73 175,00	70 942,66	54 335,00
Wykonanie 2018	58 425,00	58 425,00	53 620,92	10 175 997,34	10 175 997,34	5 996 136,57	43 196,67	54 660,27	31 666,67
Wykonanie 2019	1 469 659,24	1 469 659,24	1 468 639,24	11 302 271,62	11 302 271,62	11 136 284,90	321 992,58	321 992,58	293 846,10
Wykonanie 2020	626 749,00	626 749,00	625 219,00	574 300,23	574 300,23	555 286,95	720 657,66	720 657,66	707 855,31
Wykonanie 2021	64 663,51	64 663,51	64 663,51	0,00	0,00	0,00	437 607,53	437 607,53	298 291,66
Plan 3 kw. 2022	87 993,00	87 993,00	87 993,00	5 459 133,00	5 459 133,00	5 252 638,00	51 703,00	51 703,00	29 693,00
Wykonanie 2022	87 993,00	87 993,00	87 993,00	5 534 719,00	5 534 719,00	5 328 224,00	51 703,00	51 703,00	29 693,00
2023	0,00	0,00	0,00	707 296,00	707 296,00	707 296,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	100 952,96	0,00	0,00	1 789 083,00	0,00	1 789 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 215 319,00	0,00	3 158 804,00	8 523 388,00	206 680,00	8 316 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	26 660 093,33	26 660 093,33	11 105 966,28	14 284 282,74	208 894,87	14 075 387,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	12 815 729,63	12 815 729,63	4 454 872,51	897 919,00	438 377,00	459 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 253 840,00	2 253 840,00	1 520 435,53	12 787 680,00	663 115,00	12 124 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 803 893,79	2 803 893,79	2 193 860,08	8 190 546,00	142 057,00	8 048 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 081 782,00	2 081 782,00	1 594 602,00	9 571 912,00	200 000,00	9 371 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 188 368,00	2 188 368,00	1 670 190,00	9 568 222,00	200 000,00	9 368 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 060 957,00	1 060 957,00	732 589,00	24 873 776,00	200 000,00	24 673 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 386 000,00	0,00	6 386 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2016	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 764 166,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 534 370,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 516 150,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 245 606,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	93 520,00
Wykonanie 2021	3 245 598,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 243 571,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	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	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XL/406/2022
z dnia 2022-12-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 488 704,00	24 873 776,00	6 386 000,00	0,00	0,00	31 256 455,00
1.a	- wydatki bieżące				500 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 988 704,00	24 673 776,00	6 386 000,00	0,00	0,00	31 056 455,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				36 488 704,00	24 873 776,00	6 386 000,00	0,00	0,00	31 256 455,00
1.3.1	- wydatki bieżące				500 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.1	Opracowania zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Choroszcz -	Urząd Miejski w Choroszczy	2020	2023	500 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 988 704,00	24 673 776,00	6 386 000,00	0,00	0,00	31 056 455,00
1.3.2.1	Aktualizacja dokumentacji projektowej na: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1552B – przejście przez miejscowość Pańki (Gmina Choroszcz) -	Urząd Miejski w Choroszczy	2021	2023	48 647,00	45 141,00	0,00	0,00	0,00	41 820,00
1.3.2.2	Rozbudowa Szkoły Podstawowej im. Henryka Sienkiewicza w Choroszczy -	Urząd Miejski w Choroszczy	2022	2023	9 514 374,00	6 212 374,00	0,00	0,00	0,00	6 212 374,00
1.3.2.3	Budowa ulicy Szumiących Traw i ulicy Jesiennych Liści we wsi Porosły gm. Choroszcz -	Urząd Miejski w Choroszczy	2022	2023	2 940 000,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	2 090 000,00
1.3.2.4	Budowa ulicy Rezydenckiej i ulicy Sadowej w Porosłach wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną -	Urząd Miejski w Choroszczy	2022	2023	11 770 715,00	11 656 875,00	0,00	0,00	0,00	11 656 875,00
1.3.2.5	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 1549B na odcinku ul. Kolejowej w Klepaczach (Gmina Choroszcz) -	Urząd Miejski w Choroszczy	2021	2023	586 754,00	556 250,00	0,00	0,00	0,00	556 250,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej na: Przebudowę z rozbudową drogi powiatowej nr 1548B Barszczewo - Ogrodniki (Gmina Choroszcz) -	Urząd Miejski w Choroszczy	2022	2023	61 104,00	48 804,00	0,00	0,00	0,00	48 804,00
1.3.2.7	Przebudowa ul. Żółtkowskiej oraz ul. Pałacowej, wraz z budową odcinka ul. Rybackiej w Choroszczy -	Urząd Miejski w Choroszczy	2022	2023	2 467 110,00	1 850 332,00	0,00	0,00	0,00	1 850 332,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Klepacze Gmina Choroszcz -	CHOROSZCZ	2023	2024	8 600 000,00	2 214 000,00	6 386 000,00	0,00	0,00	8 600 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XLI/406/2022
Rady Miejskiej w Choroszczy
z dnia 21 grudnia 2022 r.

OBJAŚNIENIA

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choroszcz jest uchwała budżetowa na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy za lata ubiegłe, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku oraz wytyczne Ministra Finansów.

Dla roku 2023 założono pozyskanie dochodów w kwocie 83 343 428,00 zł w tym: bieżących 69 728 620,00 zł, majątkowych w kwocie 13 614 808,00 zł.

Wydatki budżetowe założono na poziomie 92 219 316,00 zł w tym: bieżących 60 334 357,00 zł, majątkowych w kwocie 31 884 959,00 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Choroszcz obejmuje prognozowanie na okres 2023-2028 wraz z prognozą kwoty długu do 2028 roku, tj. na lata, w których będzie następować sukcesywna spłata długu.

Kwotę prognozowanego deficytu budżetu w wysokości 8 875 888,00 zł w 2023 roku planuje się pokryć przychodami z tyt. wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości – 3 875 888,00 zł oraz zaciąganych kredytów w wysokości – 5 000 000,00 zł.

Łączna kwotę rozchodów budżetu wynosi 1 875 000,00 zł. Na dzień 1 stycznia 2023 r. gmina będzie zadłużona kwotą w wysokości 9 375 000,00 zł. W 2023 roku Gmina Choroszcz planuje zaciągnięcie kredytu w wysokości 5 000 000,00 zł, którego spłata rozpocznie się od 2024 roku i potrwa do 2028 roku (1 mln. rocznie spłaty). W przypadku zaciągnięcia kredytu na dzień 31 grudnia 2023 Gmina będzie zadłużona kwotą 12 500 000,00 zł. Spłatę zadłużenia przewidziano na lata 2023-2028.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choroszcz stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań. Koszty zadań w latach 2022-2023 pn. „Aktualizacja dokumentacji projektowej na: Przebudowę z rozbudową drogi powiatowej Nr 1552B przejście przez m. Pańki (Gm. Choroszcz)”, a także „Opracowanie dokumentacji projektowej na: Przebudowę z rozbudową drogi powiatowej nr 1548B Barszczewo - Ogrodniki (Gmina Choroszcz)”. Wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Klepacze Gmina Choroszcz”, którego realizacja przewidziana jest na lata 2023-2024.

Zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025. Wartości wskaźnika skalkulowanego w oparciu o średnią 3-letnią oraz 7-letnią pozwalają na zachowanie ustawowej relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Gmina Choroszcz dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych wybrała okres 7-letni.