

Uchwała Nr LIII/488/2023
Rady Miejskiej w Choroszczy
z dnia 20 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choroszcz
na lata 2024-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463, 1688) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 243 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1641, 1872) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Choroszcz na lata 2024-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2028, 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;
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 uofp, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Choroszczy.

§ 6. Traci moc 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

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY


mgr Beata Marlina Jeżerys

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące x					w tym:					Wydatki majątkowe x	w tym:
		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		
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne					
Wykonanie 2017	53 006 586,67	41 810 211,11	14 803 854,32	0,00	0,00	0,00	146 090,12	0,00	0,00	0,00	11 196 375,56	1 184 854,85	
Wykonanie 2018	81 651 794,43	43 866 843,26	15 658 753,93	0,00	0,00	0,00	217 661,85	0,00	0,00	0,00	34 406 951,17	1 131 696,20	
Wykonanie 2019	73 156 322,08	51 622 826,95	16 805 499,93	0,00	0,00	0,00	492 770,10	0,00	0,00	0,00	21 533 495,13	1 238 340,17	
Wykonanie 2020	77 810 435,25	59 056 701,92	18 344 876,30	0,00	0,00	0,00	329 535,82	0,00	0,00	0,00	18 753 733,33	1 754 158,09	
Wykonanie 2021	76 330 926,09	63 830 444,21	19 239 293,89	0,00	0,00	0,00	91 465,79	0,00	0,00	0,00	12 500 481,88	4 025 190,10	
Wykonanie 2022	86 587 972,03	68 954 246,23	21 541 945,90	0,00	0,00	0,00	609 596,67	0,00	0,00	0,00	17 633 725,80	5 213 589,28	
Plan 3 kw. 2023	114 729 664,02	66 463 687,02	25 377 917,59	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	48 265 977,00	563 445,00	
Wykonanie 2023	104 741 860,00	61 924 251,00	25 276 898,89	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	42 817 599,00	413 445,00	
2024	112 278 635,00	71 863 272,00	28 266 197,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	40 415 363,00	1 370 550,00	
2025	69 225 000,00	61 225 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	
2026	65 225 000,00	57 225 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	
2027	65 225 000,00	57 225 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	
2028	67 100 000,00	59 100 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
						4	4.1	4.1.1			
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
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	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	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	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	0,00
Wykonanie 2021		10 519 024,56	10 519 024,58	5 318 766,59	0,00	0,00	0,00	0,00	5 318 766,59	0,00	0,00
Wykonanie 2022		9 619 240,61	9 619 240,61	12 592 194,49	0,00	0,00	973 622,90	0,00	11 618 571,59	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023		-21 195 916,00	0,00	23 070 916,00	5 000 000,00	5 000 000,00	8 695 916,00	6 820 916,00	9 375 000,00	9 375 000,00	9 375 000,00
Wykonanie 2023		-5 177 987,00	0,00	19 638 065,46	0,00	0,00	10 263 065,46	5 177 987,00	9 375 000,00	0,00	0,00
2024		-9 892 493,00	0,00	11 767 493,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	7 767 493,00	5 892 493,00	5 892 493,00
2025		2 875 000,00	2 875 000,00	0,00	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	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	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	0,00

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

6) W pozycji ujęte 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:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2
						na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu 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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 243 571,59	2 243 571,59	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	1 875 000,00	1 875 000,00	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:										w tym:	Relacja z równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
			wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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 2017	x	x	x	x	0,00	6 160 296,31	0,00	8 757 418,74	13 217 702,95			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	19 625 927,63	0,00	10 156 320,65	13 277 371,29			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	18 109 776,95	0,00	12 525 936,59	15 671 911,93			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	14 864 170,27	0,00	12 098 175,59	20 155 738,63			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	11 618 571,59	0,00	18 739 674,15	24 058 442,74			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	9 375 000,00	0,00	15 586 753,50	28 178 947,99			
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	12 500 000,00	0,00	6 363 348,00	24 434 264,00			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	7 500 000,00	0,00	17 220 590,00	36 858 655,46			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 625 000,00	0,00	8 098 696,00	15 866 189,00			
2025	x	x	x	x	0,00	6 750 000,00	0,00	6 434 875,00	6 434 875,00			
2026	x	x	x	x	0,00	3 875 000,00	0,00	8 775 000,00	8 775 000,00			
2027	x	x	x	x	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	6 900 000,00	6 900 000,00			

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 wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3	8.3.1	8.4
Wykonanie 2017		x	27,20%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018		x	33,94%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019		x	29,42%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020		x	29,57%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021		x	35,64%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022		x	32,33%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023		11,07%	11,86%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023		26,02%	27,99%	x	x	x	x	x
2024	3,26%	11,81%	12,50%	28,57%	30,87%	TAK	TAK	TAK
2025	5,77%	11,67%	x	26,47%	28,77%	TAK	TAK	TAK
2026	5,93%	16,00%	x	21,89%	24,03%	TAK	TAK	TAK
2027	5,93%	16,00%	x	20,09%	22,23%	TAK	TAK	TAK
2028	2,22%	12,29%	x	18,35%	20,48%	TAK	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły 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 i 3 ustawy x	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
Wykonanie 2017	31 615,92	31 615,92	30 595,92	286 042,95	286 042,95	0,00	70 942,66	70 942,66	51 530,17	
Wykonanie 2018	58 425,20	58 425,20	53 620,92	10 175 997,34	10 175 997,34	5 996 136,57	54 660,27	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	
Wykonanie 2022	88 368,40	88 368,40	88 368,40	5 500 852,37	5 500 852,37	5 294 357,55	51 628,17	51 628,17	29 630,01	
Plan 3 kw. 2023	77 122,00	77 122,00	77 122,00	2 476 578,00	2 476 578,00	2 476 578,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	77 122,00	77 122,00	77 122,00	2 476 578,00	2 476 578,00	2 476 578,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	680 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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					
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitami, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
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 2017	4 898 510,40	4 898 510,40	3 158 801,23	8 523 388,00	206 660,00	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					
Wykonanie 2022	2 146 953,81	2 146 953,81	1 636 877,44	9 588 222,00	200 000,00	9 388 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2023	3 588 209,00	3 588 209,00	2 501 960,00	30 265 813,00	200 000,00	30 065 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2023	3 588 209,00	3 588 209,00	2 501 960,00	30 265 813,00	200 000,00	30 065 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	800 000,00	800 000,00	680 000,00	23 547 196,00	4 021 000,00	19 526 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	0,00	0,00	0,00	4 147 500,00	0,00	4 147 500,00	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					

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	w tym:		
										w tym:		Wydatki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
										Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x												
Wykonanie 2017	1 764 166,68	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	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	1 516 150,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2020	3 245 605,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2021	3 245 598,68	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	x	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2023	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2023	1 875 000,00	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	0,00			
2025	1 875 000,00	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	x	0,00	0,00			
2027	1 875 000,00	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	x	0,00	0,00			

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 takich 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY
fabry
 mgr Beata Marianna Jęzerys

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LIII/488/2023
z dnia 2023-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 301 861,00	23 547 196,00	4 147 500,00	0,00	0,00	18 311 838,00
1.a	- wydatki bieżące				4 456 000,00	4 021 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 845 861,00	19 526 196,00	4 147 500,00	0,00	0,00	18 246 838,00
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:				820 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				820 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.1.2.1	Pisa-Narew - szlak aktywnej turystyki wodnej -	Urząd Miejski w Choroszczy	2023	2024	820 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
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				32 481 861,00	22 747 196,00	4 147 500,00	0,00	0,00	17 511 838,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 456 000,00	4 021 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.1.1	Opracowania zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Choroszcz -	Urząd Miejski w Choroszczy	2020	2024	500 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.1.2	Remont nawierzchni drogi gminnej nr 106259B w m. Rogowo -	Urząd Miejski w Choroszczy	2024	2024	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont ulicy Białostockiej i odcinka ulicy Kościuski w Choroszczy -	Urząd Miejski w Choroszczy	2023	2024	2 746 000,00	2 746 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 025 861,00	18 726 196,00	4 147 500,00	0,00	0,00	17 446 838,00
1.3.2.1	Przebudowa z rozbudowa drogi powiatowej nr 1549B na odcinku ul. Kolejowej w Klepaczach (Gmina Choroszcz) -	Urząd Miejski w Choroszczy	2021	2024	556 250,00	556 250,00	0,00	0,00	0,00	556 250,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Klepacze Gmina Choroszcz -	Urząd Miejski w Choroszczy	2023	2024	8 060 000,00	3 797 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej w obrębie miasta Choroszcz i wsi Barszczewo na odcinku od drogi powiatowej -	Urząd Miejski w Choroszczy	2023	2024	3 579 950,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.4	Roboty budowlane w zabytkowym budynku przy ul. Sienkiewicza 29 w Choroszczy - Roboty budowlane w zabytkowym budynku przy ul. Sienkiewicza 29 w Choroszczy	Urząd Miejski w Choroszczy	2023	2024	594 000,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00	495 000,00
1.3.2.6	Roboty budowlane w zabytkowym budynku przy ul. Sienkiewicza 29 w Choroszczy - kontynuacja prac -	Urząd Miejski w Choroszczy	2024	2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.7	Prace konserwatorskie przy świątyni Parafii Prawosławnej pw. Opieki Matki Boskiej w Choroszczy -	Urząd Miejski w Choroszczy	2023	2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.8	Modernizacja chodnika przy drodze gminnej nr 106255B w m. Dzikie-Kolonia, gm. Choroszcz -	Urząd Miejski w Choroszczy	2023	2024	883 526,00	875 531,00	0,00	0,00	0,00	875 531,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Budowa chodnika dla pieszych przy ul. Wodociągowej w Klepaczach -	Urząd Miejski w Choroszczy	2023	2024	2 189 499,00	2 097 249,00	0,00	0,00	0,00	2 097 249,00
1.3.2.10	Budowa chodnika przy drodze gminnej nr 1062/15B ul. Białoostockiej w Choroszczy -	Urząd Miejski w Choroszczy	2023	2024	475 830,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.11	Budowa chodnika przy ulicy Owocowej w m. Porosły-Kolonia, Gmina Choroszcz -	Urząd Miejski w Choroszczy	2023	2024	567 168,00	527 808,00	0,00	0,00	0,00	527 808,00
1.3.2.12	Budowa ul. Długiej oraz odcinków ul. Prostej i ul. Górnej w m. Klepacz -	Urząd Miejski w Choroszczy	2024	2025	8 295 000,00	4 147 500,00	4 147 500,00	0,00	0,00	8 295 000,00
1.3.2.13	Dokumentacja projektowa otwartej strzelnicy w obrębie Majątek Rogowo -	Urząd Miejski w Choroszczy	2023	2024	67 000,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa boiska do piłki nożnej, boiska do piłki siatkowej, bieżni prostej, skoczni do skoku w dal i trójskoku, rzutni do pchnięcia kulą przy Szkole Podstawowej w Choroszczy -	Urząd Miejski w Choroszczy	2023	2024	2 107 638,00	1 577 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Janey
 mgr Beata Mariena Jeżerys

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr LIII/488 /2023
Rady Miejskiej w Choroszczy
z dnia 20 grudnia 2023 roku

OBJAŚNIENIA

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choroszcz jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy za lata ubiegłe, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy na dzień przygotowania projektu. Wprowadzając przychody do projektu budżetu na 2024 rok wzięto pod uwagę wykonanie planu dochodów i wydatków w sprawozdaniu NDS za III kwartał 2023 r. oraz wykonanie planu dochodów w sprawozdaniu RB-27S i wydatków w sprawozdaniu RB-28S za miesiąc październik i listopad 2023 r.

Gmina Choroszcz otrzymała w 2023 roku na podstawie pisma od Ministra Finansów nr ST3.4751.9.2023 środki w wys. 4 489 950,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na rok 2023 (do budżetu na 2023 rok wprowadzono kwotę 1 087 344,20 zł). Posiadamy również środki otrzymane w 2021 roku z subwencji ogólnej, a niewykorzystane w pełni w latach 2022 i 2023 z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji i wodociągów w kwocie 1 557 650,00 zł. Ponadto Gmina planuje otrzymać dofinansowanie w wys. 4 333 463,00 zł w grudniu 2023 roku na realizację następujących inwestycji w 2024 roku: „Budowa chodnika przy drodze gminnej nr 106215B ul. Białostockiej w Choroszczy”, „Budowa chodnika dla pieszych przy ul. Wodociągowej w Klepaczach”, „Budowa chodnika przy ulicy Owocowej w m. Porosły-Kolonia, Gmina Choroszcz”, „Modernizacja chodnika przy drodze gminnej nr 106255B w m. Dzikie-Kolonia, gm. Choroszcz”, oraz na realizację zadań bieżących: „Remont nawierzchni drogi gminnej nr 106259B w m. Rogowo”, „Remont ulicy Białostockiej i odcinka ulicy Kościuszki w Choroszczy”.

Dla roku 2024 założono pozyskanie dochodów w kwocie 102 386 142,00 zł w tym: bieżące 79 961 968,00 zł, majątkowe w kwocie 22 424 174,00 zł.

Wydatki budżetowe założono na poziomie 112 278 635,00 zł w tym: bieżące 71 863 272,00 zł, majątkowe w kwocie 40 415 363,00 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Choroszcz obejmuje prognozowanie na okres 2024-2028 wraz z prognozą kwoty długu do 2028 roku, tj. na lata, w których będzie następować sukcesywna spłata długu.

Kwotę prognozowanego deficytu budżetu w wysokości 9 892 493,00 zł w 2024 roku planuje się pokryć przychodami z tyt. wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości – 5 892 493,00 zł oraz zaciąganych kredytów w wysokości – 4 000 000,00 zł.

Łączna kwotę rozchodów budżetu wynosi 1 875 000,00 zł. Na dzień 1 stycznia 2024 r. gmina będzie zadłużona kwotą w wysokości 7 500 000,00 zł. W 2024 roku Gmina Choroszcz planuje zaciągnięcie kredytu w wysokości 4 000 000,00 zł, którego spłata rozpocznie się od 2025 roku i potrwa do 2028 roku (1 mln. rocznie spłaty). W przypadku zaciągnięcia kredytu na dzień 31 grudnia 2024 Gmina będzie zadłużona kwotą 9 625 000,00 zł. Spłatę zadłużenia przewidziano na lata 2024-2028.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu. Przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choroszcz stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań.

Wprowadzono nowe zadania inwestycyjne pn.:

- „Budowa ul. Długiej oraz odcinków ul. Prostej i ul. Górnej w m. Klepacz”, którego realizacja przewidziana

jest na lata 2024-2025. Zadanie dofinansowane jest z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

- „Budowa boiska do piłki nożnej, boiska do piłki siatkowej, bieżni prostej, skoczni do skoku w dal i trójskoku, rzutni do pchnięcia kulą przy Szkole Podstawowej w Choroszczycy”

Wykonawca zadania złożył wniosek o przedłużenie terminu realizacji przedmiotu umowy do dnia 30.04.2024 r. uzasadniając go brakiem możliwości zakończenia prac, z uwagi na wprowadzone przez Projektanta zmiany w projekcie zagospodarowania terenu oraz panujące warunki atmosferyczne (mróz i opady śniegu), uniemożliwiające wykonanie robót związanych z technologią układania nawierzchni boiska piłkarskiego z trawy syntetycznej. W związku z powyższym przesuwają się środki w kwocie 1 577 358,00 zł na 2024 rok. Łączny koszt zadania: 2 107 638,00 zł w tym 2023: 530 280,00 zł, 2024: 1 577 358,00 zł.

Dofinansowanie w wys. 365 101,00 zł w całości wpłynie w 2024 roku (Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej). Okres realizacji 2023/2024.

- „Dokumentacja projektowa otwartej strzelnicy w obrębie Majątek Rogowo” okres realizacji 2023/2024, koszty 67 000,00 zł w tym 2023: 14 500,00 zł, 2024: 52 500,00 zł. Zgonie z informacją uzyskaną od wykonawcy wydłuża się termin na wykonanie dwóch ostatnich etapów umowy na rok 2024 r.

W wykazie przedsięwzięć wprowadzono następujące zadania bieżące:

- „Remont ulicy Białostockiej i odcinka ulicy Kościuszki w Choroszczycy” przeniesienie kosztów realizacji zadania na 2024 r.: 2 746 000,00 zł w tym kwota dofinansowania RFRD 1 506 140,00 zł wpłynie na rachunek budżetu w 2023 roku. Wykonawca zadania poinformował, że z uwagi na panujące warunki atmosferyczne (mróz i opady śniegu) nie planuje do końca 2023 roku zgłaszać do odbioru częściowego robót realizowanych w ramach ww. zadania. Mając na uwadze powyższe środki finansowe zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie finansowym jednostki na 2023r. na płatności częściowe z tytułu realizacji zadania przesuwają się na rok 2024 r.

- „Remont nawierzchni drogi gminnej nr 106259B w m. Rogowo” Zadanie dofinans. z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 704 176,00 zł. Łączne koszty zadania po przeprowadzonej procedurze przetargowej wyniosą: 1 210 000,00 zł. Okres realizacji: 2024 rok. Dofinansowanie na rachunek budżetu wpłynie w 2023 roku.

Opracowując WPF wzięto pod uwagę następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2028 prognozę wykonano biorąc pod uwagę wykonanie budżetu w latach poprzednich, wskaźnik inflacji oraz wzrost wynagrodzeń brutto.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, w tym środki na pomoc obywatelom Ukrainy finansowane z Funduszu Pomocy Ukrainie;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości – prognozowana na podstawie wykonania. W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2024 roku ustalając dochody i wydatki bieżące wzięto pod uwagę wskaźnik inflacji a także wykonanie budżetu w latach poprzednich.

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.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jeżerys
mgr Beata Mariena Jeżerys

