

Zarządzenie Nr 5/2018

Burmistrza Choroszczy
z dnia 12 grudnia 2018 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej prognozie finansowej Gminy Choroszcz na lata 2018- 2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2027

Na podstawie art. 232 w związku z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią prognozę finansową Gminy Choroszcz na lata 2018-2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. objaśnienia dokonanych zmian stanowi Załącznik Nr 2 do Zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie nr 5/2018
z dnia 2018-12-12

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem x	Dochoły bieżące x	z tego:							w tym:			
			w tym:										
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5		1.2	1.2.1	1.2.2
				dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)		z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoły majątkowe x	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
2018	66 871 446,08	52 132 213,08	14 878 012,00	470 000,00	11 846 244,00	7 800 000,00	6 728 156,00	16 903 136,08	14 739 233,00	2 195 240,00	12 543 993,00		
2019	58 954 400,00	51 470 400,00	15 800 000,00	450 000,00	11 900 000,00	7 900 000,00	6 450 000,00	15 700 000,00	7 484 000,00	500 000,00	6 984 000,00		
2020	53 980 000,00	53 400 000,00	16 200 000,00	460 000,00	12 700 000,00	8 000 000,00	6 500 000,00	16 300 000,00	580 000,00	500 000,00	80 000,00		
2021	54 500 000,00	54 000 000,00	16 500 000,00	480 000,00	12 500 000,00	8 200 000,00	6 550 000,00	15 800 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00		
2022	54 175 000,00	53 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00		
2023	53 800 000,00	53 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	53 900 000,00	53 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	53 900 000,00	53 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	53 900 000,00	53 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	53 900 000,00	53 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Lp	2	z tego:										Wydutki majątkowe ^x	
		w tym:											
		Wydutki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
								2.1	2.1.1				2.1.1.1
2018	83 273 480,08	44 569 415,08	0,00	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 704 065,00
2019	57 438 252,69	42 554 252,69	0,00	0,00	0,00	X	601 460,00	601 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 884 000,00
2020	50 734 399,00	42 323 095,00	0,00	0,00	0,00	X	540 934,00	540 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 411 304,00
2021	51 254 393,00	42 800 000,00	0,00	0,00	0,00	X	443 702,00	443 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 454 393,00
2022	51 931 428,00	42 931 428,00	0,00	0,00	0,00	X	345 800,00	345 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2023	51 925 000,00	43 031 428,00	0,00	0,00	0,00	X	278 907,00	278 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 893 572,00
2024	52 025 000,00	44 050 000,00	0,00	0,00	0,00	X	219 005,00	219 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 975 000,00
2025	52 025 000,00	44 050 000,00	0,00	0,00	0,00	X	158 862,00	158 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 975 000,00
2026	52 025 000,00	44 050 000,00	0,00	0,00	0,00	X	98 839,00	98 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 975 000,00
2027	52 025 000,00	44 050 000,00	0,00	0,00	0,00	X	38 816,82	38 816,82	0,00	0,00	0,00	0,00	7 975 000,00

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

Lp	3	4	z tego:					w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
			4.1	4.2	4.3	4.4	4.4.1		
2018	-16 402 034,00	17 936 405,00	0,00	2 936 405,00	15 000 000,00	0,00	13 465 629,00	0,00	
2019	1 516 147,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 245 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 245 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 243 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności: kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x		
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x				
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	1 534 371,00	1 534 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 625 927,31	0,00	7 562 798,00	10 499 203,00
2019	1 516 147,31	1 516 147,31	0,00	0,00	0,00	0,00	18 109 780,00	0,00	8 916 147,31	8 916 147,31
2020	3 245 601,00	3 245 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 864 179,00	0,00	11 076 905,00	11 076 905,00
2021	3 245 607,00	3 245 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 618 572,00	0,00	11 200 000,00	11 200 000,00
2022	2 243 572,00	2 243 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 375 000,00	0,00	10 743 572,00	10 743 572,00
2023	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	10 768 572,00	10 768 572,00
2024	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 625 000,00	0,00	9 850 000,00	9 850 000,00
2025	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	9 850 000,00	9 850 000,00
2026	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 000,00	0,00	9 850 000,00	9 850 000,00
2027	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 850 000,00	9 850 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 wykonanie roku poprzedzającego 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 budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2018	2,63%	2,63%	0,00	2,63%	14,59%	19,85%	20,70%	TAK	TAK	
2019	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	15,97%	16,53%	17,38%	TAK	TAK	
2020	7,01%	7,01%	0,00	7,01%	21,45%	15,19%	16,05%	TAK	TAK	
2021	6,77%	6,77%	0,00	6,77%	21,47%	17,34%	17,34%	TAK	TAK	
2022	4,78%	4,78%	0,00	4,78%	20,75%	19,63%	19,63%	TAK	TAK	
2023	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	20,02%	21,22%	21,22%	TAK	TAK	
2024	3,88%	3,88%	0,00	3,88%	18,27%	20,75%	20,75%	TAK	TAK	
2025	3,77%	3,77%	0,00	3,77%	18,27%	19,68%	19,68%	TAK	TAK	
2026	3,66%	3,66%	0,00	3,66%	18,27%	18,85%	18,85%	TAK	TAK	
2027	3,55%	3,55%	0,00	3,55%	18,27%	18,27%	18,27%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						10.1	11.1	11.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	0,00	0,00	15 807 509,00	3 604 795,00	14 525 605,00	259 864,00	14 265 741,00	15 371 324,00	18 604 217,00	1 298 251,00	
2019	1 516 147,31	1 516 147,00	15 727 000,00	3 650 000,00	15 647 768,00	1 111 422,00	14 536 346,00	14 536 346,00	347 654,00	0,00	
2020	3 245 601,00	3 245 601,00	16 046 000,00	3 660 000,00	1 455 048,00	0,00	1 455 048,00	1 455 048,00	6 956 256,00	0,00	
2021	3 245 607,00	3 245 607,00	16 371 000,00	3 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 454 393,00	0,00	
2022	2 243 572,00	2 243 572,00	16 702 000,00	3 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	
2023	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 893 572,00	0,00	
2024	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 975 000,00	0,00	
2025	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 975 000,00	0,00	
2026	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 975 000,00	0,00	
2027	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 975 000,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
	12.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3		12.3.1		12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2				
2018	61 774,00	56 044,00	10 792 429,00	6 496 211,00	6 496 211,00	6 496 211,00	6 496 211,00	54 830,00	31 798,00	31 798,00				
2019	789 225,00	789 225,00	5 889 105,00	5 889 105,00	5 889 105,00	5 889 105,00	3 488 555,00	928 500,00	789 225,00	789 225,00				
2020	2 989 046,00	2 989 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	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	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				

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

Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację projektu, programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	12.4	12.4.1						12.4.2	12.5		12.5.1	12.6
Lp												
2018	27 128 350,00	11 161 340,00	11 161 340,00	15 990 042,00	15 990 042,00	11 532,00	11 532,00	11 532,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	12 981 548,00	6 223 324,00	4 743 324,00	6 234 640,00	5 864 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przelanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp											
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	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	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	0,00
2025	0,00	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spiacie					
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1.., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
14.4						
2018	1 534 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 516 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 245 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 245 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 243 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 875 000,00	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
2026	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243, ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań, związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 czerwca 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności fakcje PSZ, art. 240a ust. 5, 1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących pozycji na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia wieloletniego.

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

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

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Nr 5/2018
Burmistrza Choroszczy
z dnia 12 grudnia 2018 r.

Objaśnienia

Potrzeba dokonania zmian w Wieloletniej prognozie finansowej Gminy Choroszcz na lata 2018-2021 wynika z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. **(Art. 229. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.)**

Uchwałą Nr II/18/2018 z dnia 5 grudnia Rada Miejska w Choroszczy dokonała zmian w budżecie gminy na 2018 rok – w wyniku których:

- zwiększony został planowany deficyt budżetu o kwotę 2 936 400 zł, tj. do kwoty 16 402 034 zł, przy czym zwiększona kwota deficytu zostanie pokryta z posiadanych wolnych środków z lat ubiegłych,
- zmienił się plan przychodów i rozchodów – w planie przychodów poza kwotą kredytu w kwocie 5 000 000 zł i emisji obligacji komunalnych w kwocie 10 000 000 zł włączono posiadane wolne środki w kwocie 2 936 405 zł, zaś kwota planowanych rozchodów zwiększona została o 5 zł,

Kwota długu i spłaty rat kapitałowych w okresie 2018-2027 pozostały bez zmian (poza niezbędną korektą kwoty długu w 2019 roku i kwoty rozchodów w 2020 roku w związku ze zwiększeniem rozchodów w 2018 roku o kwotę 5 zł).

W wielkościach odnoszących się do roku 2018 uaktualnione zostały pozycje:

- 1, 1.1, 1.1.2, 1.13, 1.1.4, 1.1.5 (dochody bieżące) oraz 1.2, 1.2.1, 1.2.2 (dochody majątkowe), przy czym planowane dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 2 195 240

zł zostały już wykonane;

- 2, 2.1, 2.1.3 (wydatki bieżące) oraz 2.2 (wydatki majątkowe).

W informacjach uzupełniających o wybranych rodzajach wydatków budżetowych uaktualniono: wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki inwestycyjne kontynuowane i nowe wydatki inwestycyjne.

Z uwagi zmiany w budżecie, wprowadzone uchwałą Rady Miejskiej w Choroszczy z dnia 6 grudnia br. podyktowane potrzebą urealnienia (zmniejszenia) planu dochodów majątkowych, pochodzących z refundacji poniesionych wydatków (w części obejmującej dotację ze środków Unii Europejskiej) – istotne zmiany są w poz. 12.2, 12.2.1, 12.2.1.1.

W poz. 14.1 spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych - wykazane kwoty w latach 2026-2027 nie obejmują wykupu obligacji gminnych, gdyż ostanie 4 serie obligacji na łączną kwotę 2 500 000 zł zostały postawione bankowi do sprzedaży na dzień 17 grudnia 2018 roku, a których wykup przypada na lata 2026-2027.

Nie dokonuje się zmian w załączniku - Przedsięwzięcia WPF.