

Zarządzenie Nr 299/2021
Burmistrza Choroszczy
z dnia 12 listopada 2021 r.

w sprawie projektu Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Choroszcz na lata 2022-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) 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 2021 r. poz. 305, 1535) uchwała się, co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Choroszcz na lata 2022-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2029 - w formie projektu uchwały – stanowiącej Załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Niniejsze zarządzenie przedkłada się:

1. Radzie Miejskiej w Choroszczy.
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku celem zaopiniowania w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

Burmistrz

mgr inż. Robert Wardziński

Załącznik
do Zarządzenia Nr 299/2021
Burmistrza Choroszczy
z dnia 12 listopada 2021 r.

Uchwała Nr/...../
Rady Miejskiej w Choroszczy
z dnia r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choroszcz
na lata 2022- 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) 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 2021 r. poz. 305, 1535) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Choroszcz na lata 2022-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2029, 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 XIX/201/2020 Rady Miejskiej w Choroszczy z dnia 22 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choroszcz na lata 2021- 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2029.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie nr 299/2021
z dnia 2021-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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⁾	z podatku od nieruchomości		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 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
Plan 3 kw. 2021	79 326 997,10	73 194 028,91	19 930 440,00	776 000,00	8 153 778,00	26 477 807,91	17 856 003,00	8 800 000,00	6 132 968,19	508 212,00	5 403 486,19
Wykonanie 2021	81 000 410,58	74 482 442,39	19 930 440,00	976 000,00	8 153 778,00	26 468 191,39	18 954 033,00	9 100 000,00	6 517 968,19	508 212,00	5 403 486,19
2022	69 370 341,00	66 716 898,00	19 259 865,00	1 135 801,00	8 556 127,00	14 104 538,00	23 660 567,00	11 300 000,00	2 653 443,00	820 000,00	1 833 443,00
2023	58 270 452,00	56 000 000,00	17 500 000,00	770 000,00	7 500 000,00	7 400 000,00	22 830 000,00	10 000 000,00	2 270 452,00	500 000,00	1 770 452,00
2024	58 100 000,00	56 000 000,00	17 500 000,00	770 000,00	7 500 000,00	7 400 000,00	22 830 000,00	10 000 000,00	2 100 000,00	500 000,00	1 600 000,00
2025	58 100 000,00	56 000 000,00	17 500 000,00	770 000,00	7 500 000,00	7 400 000,00	22 830 000,00	1 000 000,00	2 100 000,00	500 000,00	1 600 000,00
2026	58 100 000,00	58 100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	58 100 000,00	58 100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	58 000 000,00	58 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	58 000 000,00	58 000 000,00	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:		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	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	wydatki na obsługę długu ^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			
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 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
Plan 3 kw. 2021	83 601 477,03	67 863 079,03	19 852 662,12	0,00	0,00	443 702,00	0,00	0,00	0,00	15 738 398,00	15 738 398,00	4 980 016,00
Wykonanie 2021	85 274 890,51	69 067 777,51	20 073 931,12	0,00	0,00	443 702,00	0,00	0,00	0,00	16 207 113,00	16 207 113,00	4 980 016,00
2022	67 126 769,41	56 021 333,41	19 410 255,41	0,00	0,00	345 800,00	0,00	0,00	0,00	11 105 436,00	11 105 436,00	5 427 329,00
2023	55 845 852,00	45 845 852,00	18 700 000,00	0,00	0,00	278 907,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2024	55 675 400,00	47 675 400,00	18 700 000,00	0,00	0,00	219 005,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2025	55 675 400,00	47 675 400,00	18 700 000,00	0,00	0,00	158 862,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2026	55 675 400,00	47 675 400,00	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	55 675 400,00	47 675 400,00	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	56 900 800,00	48 900 800,00	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	56 900 800,00	48 900 800,00	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 ^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 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
Plan 3 kw. 2021	-4 274 479,93	0,00	7 520 078,61	5 500 000,00	2 254 401,32	0,00	0,00	2 020 078,61	2 020 078,61
Wykonanie 2021	-4 274 479,93	0,00	7 520 078,61	5 500 000,00	2 254 401,32	0,00	0,00	2 020 078,61	2 020 078,61
2022	2 243 571,59	2 243 571,59	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

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 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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 245 598,68	3 245 598,68	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
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	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

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	
	łącznie 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					
	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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	18 109 776,95	0,00	12 525 936,59	12 525 936,59
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	14 864 170,27	0,00	12 098 175,59	12 098 175,59
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	17 118 571,59	0,00	5 330 949,88	5 330 949,88
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	17 118 571,59	0,00	5 414 664,88	5 414 664,88
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 321 400,00	0,00	10 695 564,59	10 695 564,59
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	8 324 600,00	8 324 600,00
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

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 2019	0,00%	x	29,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	29,57%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	13,04%	14,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	12,86%	13,92%	x	x	x	x
2022	4,92%	21,01%	22,57%	24,37%	24,30%	TAK	TAK
2023	5,56%	21,47%	22,50%	22,09%	22,02%	TAK	TAK
2024	5,44%	17,58%	18,61%	19,73%	19,66%	TAK	TAK
2025	5,32%	17,46%	x	21,23%	21,23%	TAK	TAK
2026	4,98%	20,76%	x	21,05%	21,03%	TAK	TAK
2027	4,86%	20,64%	x	19,93%	19,91%	TAK	TAK
2028	2,25%	18,06%	x	18,85%	18,83%	TAK	TAK
2029	2,25%	18,06%	x	19,57%	19,57%	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 ^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	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
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
Plan 3 kw. 2021	216 339,00	216 339,00	214 807,00	4 706 863,00	4 706 863,00	4 489 657,00	534 059,76	534 059,76	370 943,76
Wykonanie 2021	216 339,00	216 339,00	214 807,00	4 706 863,00	4 706 863,00	4 489 657,00	534 059,76	534 059,76	370 943,76
2022	34 803,00	34 803,00	34 037,00	1 833 443,00	1 833 443,00	1 833 443,00	48 768,00	48 768,00	29 702,00
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 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 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
Plan 3 kw. 2021	4 671 329,00	4 671 329,00	2 969 221,00	7 640 500,00	142 057,00	7 498 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 671 329,00	4 671 329,00	2 969 221,00	7 640 500,00	142 057,00	7 498 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 789 461,00	2 789 461,00	1 933 433,00	6 035 691,00	200 000,00	5 835 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					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	
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	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	2 243 571,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu 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. Automatyczne wylczenia 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
zarządzenia nr Zarządzenie nr 299/2021
z dnia 2021-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 549 291,00	6 035 691,00	100 000,00	0,00	0,00	6 135 691,00
1.a	- wydatki bieżące				400 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 149 291,00	5 835 691,00	0,00	0,00	0,00	5 835 691,00
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:				1 311 920,00	1 017 920,00	0,00	0,00	0,00	1 017 920,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 311 920,00	1 017 920,00	0,00	0,00	0,00	1 017 920,00
1.1.2.4	Poprawa jakości powietrza w Gminie Choroszcz poprzez montaż instalacji OZE produkujących energię elektryczną -	Urząd Miejski w Choroszczy	2021	2022	1 311 920,00	1 017 920,00	0,00	0,00	0,00	1 017 920,00
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				5 237 371,00	5 017 771,00	100 000,00	0,00	0,00	5 117 771,00
1.3.1	- wydatki bieżące				400 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.1	Opracowania zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Choroszcz -	Urząd Miejski w Choroszczy	2021	2023	400 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 837 371,00	4 817 771,00	0,00	0,00	0,00	4 817 771,00
1.3.2.25	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z odcieczkami bocznymi oraz pompownią ścieków w m. Jeroniki -	CHOROSZCZ	2019	2022	1 692 796,00	1 673 196,00	0,00	0,00	0,00	1 673 196,00
1.3.2.26	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1552B – przejście przez miejscowość Pańki (Gmina Choroszcz) -	Urząd Miejski w Choroszczy	2021	2022	339 075,00	339 075,00	0,00	0,00	0,00	339 075,00
1.3.2.27	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1535B Białystok – Kruszewo na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową nr 1538B do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1537B i drogą gminną nr 106267B (Gmina Choroszcz) -	Urząd Miejski w Choroszczy	2021	2022	2 805 500,00	2 805 500,00	0,00	0,00	0,00	2 805 500,00

Objaśnienia do zarządzenia nr 299/2021 Burmistrza Choroszczy z dnia 12.11.2021 r.

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Choroszczy
Z dnia

OBJAŚNIENIA

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choroszcz jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy za lata ubiegłe, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy na dzień przygotowania projektu.

Dla roku 2021 założono pozyskanie dochodów w kwocie 69 370 341,00 zł w tym: bieżących 66 716 898,00 zł, majątkowych w kwocie 2 653 443,00 zł.

Wydatki budżetowe założono na poziomie 67 126 769,41 zł w tym: bieżących 56 021 333,41 zł, majątkowych w kwocie 11 105 436,00 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Choroszcz obejmuje prognozowanie na okres 2022-2029 wraz z prognozą kwoty długu do 2029 roku, tj. na lata, w których będzie następować sukcesywna spłata długu.

Kwotę prognozowanej nadwyżki budżetu w 2022 roku w wysokości 2 243 571,59 zł przeznacza się na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych. Łączną kwotę rozchodów budżetu wynosi 2 243 571,59 zł. Na dzień 1 stycznia 2022 r. gmina będzie zadłużona kwotą w wysokości 14 321 400,00 zł. Spłatę zadłużenia przewidziano na lata 2022-2029.

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. Zaplanowano kontynuację realizacji projektu, który rozpoczął się w 2021 roku pn. „Poprawa jakości powietrza w Gminie Choroszcz poprzez montaż instalacji OZE produkujących energię elektryczną” (dof. w ramach RPOWP na lata 2014-2020) – koszty inspektora występują również w bieżącej

uchwale budżetowej, jednakże nie zostaną one wykonane w roku 2021. Koszt ten w całości został zaplanowany na 2022 r. i na najbliższej sesji zostanie on usunięty z bieżącego budżetu.

Opracowując WPF wzięto pod uwagę następujące założenia:

- dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2023-2029 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 - od roku 2023 w związku z przejęciem przez ZUS obsługi programu „Dobry Start” oraz „500+” kwoty planowanych dotacji zmniejszono.
- 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 oraz wzrostu stawek podatku w związku z podjętą uchwałą. 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 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 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.