

Projekt

z dnia 22 lipca 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXI/.../20
RADY MIASTA SEJNY**

z dnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny na lata 2020-2025

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz.1649, r. 2020 poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) oraz Uchwały nr XVI/113/20 Rady Miasta Sejny z dnia 30 stycznia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny na lata 2020-2024 Rada Miasta Sejny postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sejny na lata 2020 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3. Objasnienia stanowi załącznik nr 3 do Uchwały.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem uchwalenia.

Przewodnicząca Rady Miasta
Sejny

Jolanta Beata Bagińska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały nr XXI/.../20 Rady Miasta Sejny
z dnia 29 czerwca 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			z tego:						z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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 ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:					
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					
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 2017	22 658 099,51	22 053 805,23	3 353 513,00	82 744,18	6 753 158,00	5 775 085,09	6 089 304,96	2 061 060,56	604 294,28	603 199,28	0,00		
Wykonanie 2018	22 918 522,03	22 205 437,09	3 837 298,00	127 389,07	7 315 976,00	5 730 109,42	5 194 664,60	2 191 919,98	713 084,94	508 301,94	203 688,00		
Plan 3 kw. 2019	26 103 060,85	23 311 132,91	4 248 862,00	80 000,00	7 550 685,00	6 202 127,62	5 229 458,29	2 150 000,00	2 791 927,94	915 940,70	1 004 904,39		
Wykonanie 2019	25 789 666,92	24 399 350,02	4 289 035,00	105 588,96	7 557 322,00	7 180 810,71	5 266 593,35	2 029 561,98	1 390 316,90	491 354,89	834 041,35		
2020	26 493 701,13	24 868 229,94	3 998 809,00	80 000,00	7 316 405,00	7 757 131,66	5 715 884,28	2 310 000,00	1 625 471,19	688 000,00	827 471,19		
2021	28 464 086,12	25 849 000,00	4 333 000,00	90 000,00	7 480 000,00	7 410 000,00	6 536 000,00	2 366 000,00	2 615 086,12	800 000,00	1 764 086,12		
2022	26 426 000,00	26 375 000,00	4 593 000,00	100 000,00	7 667 000,00	7 420 000,00	6 595 000,00	2 426 000,00	51 000,00	50 000,00	0,00		
2023	27 032 000,00	27 032 000,00	4 859 000,00	110 000,00	7 852 000,00	7 460 000,00	6 751 000,00	2 485 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	27 981 000,00	27 981 000,00	5 130 000,00	110 000,00	8 041 000,00	7 496 000,00	6 811 000,00	2 545 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	27 981 000,00	27 981 000,00	5 130 000,00	110 000,00	8 041 000,00	7 496 000,00	6 811 000,00	2 545 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	27 981 000,00	27 981 000,00	5 130 000,00	110 000,00	8 041 000,00	7 496 000,00	6 811 000,00	2 545 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	27 981 000,00	27 981 000,00	5 130 000,00	110 000,00	8 041 000,00	7 496 000,00	6 811 000,00	2 545 000,00	0,00	0,00	0,00		

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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, 1622 i 1648), 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 osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osłowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zarobkami wykonywanymi z 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 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
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	20 832 788,18	20 782 222,17	7 464 541,51	0,00	0,00	292 542,35	0,00	0,00	50 566,01	50 566,01	0,00	
Wykonanie 2018	21 798 638,64	20 785 686,88	7 872 456,49	0,00	0,00	237 683,25	0,00	0,00	1 012 951,76	1 012 951,76	103 430,70	
Plan 3 kw. 2019	26 716 487,32	23 193 124,53	8 702 389,32	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	3 523 362,79	3 523 362,79	0,00	
Wykonanie 2019	24 509 183,24	22 687 788,54	8 091 221,30	0,00	0,00	173 180,41	0,00	0,00	1 821 394,70	1 821 394,70	0,00	
2020	31 845 992,54	24 761 188,65	9 244 209,99	0,00	0,00	208 000,00	30 000,00	30 000,00	7 084 803,89	7 084 803,89	665 540,16	
2021	25 248 334,87	23 422 434,87	9 613 000,00	0,00	0,00	235 000,00	60 000,00	60 000,00	1 825 900,00	1 825 900,00	0,00	
2022	25 216 459,84	24 016 459,84	9 854 000,00	0,00	0,00	182 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	
2023	25 551 000,00	24 841 400,00	10 152 000,00	0,00	0,00	109 000,00	0,00	0,00	709 600,00	709 600,00	0,00	
2024	26 982 400,00	24 951 100,00	10 457 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	2 031 300,00	2 031 300,00	0,00	
2025	26 961 000,00	26 181 100,00	10 657 000,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	779 900,00	779 900,00	0,00	
2026	27 761 000,00	26 761 000,00	10 657 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	
2027	27 751 000,00	26 751 000,00	10 657 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	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 2017	1 825 311,33	0,00	977 753,26	0,00	0,00	0,00	0,00	977 753,26	0,00	
Wykonanie 2018	1 119 883,39	0,00	1 580 106,59	204 600,00	0,00	0,00	0,00	1 375 506,59	0,00	
Plan 3 kw. 2019	-613 426,47	0,00	6 091 682,47	4 808 000,00	613 426,47	0,00	0,00	1 283 682,47	0,00	
Wykonanie 2019	1 280 483,68	0,00	6 325 026,98	4 808 000,00	0,00	0,00	0,00	1 517 026,98	0,00	
2020	-5 352 291,41	0,00	6 635 291,41	4 651 291,41	4 651 291,41	0,00	0,00	1 984 000,00	701 000,00	
2021	3 215 751,25	3 215 751,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 209 540,16	1 202 350,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 481 000,00	1 481 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	998 600,00	998 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	230 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Ilimie 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{x 71}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 558,00	1 427 558,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 269,00	1 325 269,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	5 478 256,00	5 478 256,00	3 855 532,00	3 855 532,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	5 478 788,00	5 478 788,00	3 855 000,00	3 855 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 283 000,00	1 283 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 215 751,25	3 215 751,25	1 985 751,25	1 985 751,25	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 209 540,16	1 209 540,16	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 481 000,00	1 481 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	998 600,00	998 600,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷¹ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	8 018 578,74	1 220 521,74	1 271 583,06	2 249 336,32	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	6 651 035,50	973 647,50	1 419 750,21	2 795 256,80	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	5 727 653,74	720 521,74	118 008,38	1 401 690,85	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	5 727 121,74	720 521,74	1 711 561,48	3 228 588,46	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 845 413,15	470 521,74	107 041,29	2 091 041,29	
2021	x	x	x	x	0,00	5 379 661,90	220 521,74	2 426 565,13	2 426 565,13	
2022	x	x	x	x	0,00	3 949 600,00	0,00	2 358 540,16	2 358 540,16	
2023	x	x	x	x	0,00	2 468 600,00	0,00	2 190 600,00	2 190 600,00	
2024	x	x	x	x	0,00	1 470 000,00	0,00	3 029 900,00	3 029 900,00	
2025	x	x	x	x	0,00	450 000,00	0,00	1 799 900,00	1 799 900,00	
2026	x	x	x	x	0,00	230 000,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00	1 230 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia wszechogólności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 2017	0,00%	x	13,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,71%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	1,95%	7,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	9,30%	12,15%	x	x	x	x
2020	8,36%	2,81%	6,83%	11,47%	13,08%	TAK	TAK
2021	7,29%	15,13%	19,47%	9,28%	10,90%	TAK	TAK
2022	7,34%	13,43%	13,69%	11,20%	12,82%	TAK	TAK
2023	8,12%	11,75%	11,75%	13,33%	13,33%	TAK	TAK
2024	5,19%	15,11%	15,11%	14,97%	14,97%	TAK	TAK
2025	5,23%	9,04%	x	13,52%	13,52%	TAK	TAK
2026	1,17%	6,05%	x	9,89%	10,94%	TAK	TAK
2027	1,17%	6,05%	x	10,47%	10,47%	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	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	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:		środkami określonymi 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		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:
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					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 2017	125 104,90	125 104,90	106 339,16	0,00	0,00	0,00	136 957,40	136 957,40	106 339,17	
Wykonanie 2018	29 043,94	29 043,94	29 043,94	203 688,00	203 688,00	203 688,00	121 383,05	121 383,05	102 308,55	
Plan 3 kw. 2019	608 123,44	608 123,44	595 078,29	1 004 904,39	1 004 904,39	1 004 904,39	583 050,35	583 050,35	521 813,68	
Wykonanie 2019	726 390,03	726 390,03	706 062,82	0,00	0,00	0,00	442 165,56	442 165,56	400 398,48	
2020	666 829,77	666 829,77	650 142,26	827 471,19	827 471,19	827 471,19	831 968,37	831 968,37	695 232,41	
2021	347 523,18	347 523,18	333 289,22	1 764 086,12	1 764 086,12	1 764 086,12	475 532,12	475 532,12	407 757,72	
2022	31 269,86	31 269,86	31 046,46	0,00	0,00	0,00	36 525,25	36 525,25	31 046,46	
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	

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 2017	0,00	0,00	0,00	9 741,79	9 741,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	321 737,72	121 383,05	239 215,32	764 858,49	443 120,77	321 737,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 256 376,50	1 256 376,50	1 004 904,39	546 525,20	546 525,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	218 247,95	218 247,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 025 892,02	3 025 892,02	2 515 359,76	2 718 734,62	731 983,37	1 986 751,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	525 532,12	525 532,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	86 525,25	86 525,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					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
Wykonanie 2017	1 427 558,00	1 062 106,68	1 062 106,68	0,00	x	x	0,00	-210 320,00	x
Wykonanie 2018	1 325 269,00	250 000,00	250 000,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 623 256,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	5 478 788,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 283 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 180 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 104 000,00	220 521,74	220 521,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 371 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	68 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację włączaną 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXI/.../20

Rady Miasta Sejny

z dnia.....2020 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3846440,4	2718734,62	525532,12	86525,25	50000	2232086,12
1.a	- wydatki bieżące				1859689,15	731983,37	525532,12	86525,25	50000	155000
1.b	- wydatki majątkowe				1986751,25	1986751,25	0	0	0	2077086,12
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:				3691440,4	2713734,62	475532,12	36525,25	0	2077086,12
1.1.1	- wydatki bieżące				1704689,15	726983,37	475532,12	36525,25	0	0
1.1.1.1	<i>Pierwszy żłobek w Sejnach - oś priorytetowa II Przedsiębiorczość i aktywność zawodowa,działanie 2.2 działania na rzecz równowaga pracacyżycie RPO woj. podlaskiego 2014-2020</i>	<i>Urząd Miasta</i>	<i>2019</i>	<i>2021</i>	<i>1006141,8</i>	<i>461229,09</i>	<i>205334,3</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1.1.1.2	<i>SAS - oś priorytetowa VII poprawa spóności społecznej działanie 7.2 Rozwój usług społecznych, poddziałanie 7.2.1 rozwój usług społecznych i zdrowotnych na rzecz osób zagrożonych wykluczeniem społecznym</i>	<i>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sejnach</i>	<i>2019</i>	<i>2022</i>	<i>570650,56</i>	<i>212325,99</i>	<i>195729,32</i>	<i>36525,25</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

1.1.1.3	"Targowisko-Turgus" INTERREG - zagospodarowanie części placu targowego przy ul. Wileńskiej	Urząd Miasta	2020	2021	127896,79	53428,29	74468,5	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				1986751,25	1986751,25	0	0	0	2077086,12
1.1.2.1	"Targowisko-Turgus" INTERREG - zagospodarowanie części placu targowego przy ul. Wileńskiej	Urząd Miasta	2020	2021	1986751,25	1986751,25	0	0	0	2077086,12
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				155000	5000	50000	50000	50000	155000
1.3.1	- wydatki bieżące				155000	5000	50000	50000	50000	155000
1.3.1.1	" Program profilaktyki zdrowotnej w zakresie profilaktyki zakażeń wirusami brodawczaka ludzkiego (HPV) w Mieście Sejny" na lata 2020-2023 - profilaktyka zdrowotna	Urząd Miasta	2020	2023	155000	5000	50000	50000	50000	155000
1.3.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0

Objaśnienia

Zmian w WPF Miasta Sejny dokonano w związku z pozyskaniem środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na realizację projektu „Przebudowa drogi powiatowej nr 2579B ul. Strażacka w Sejnach” – część sanitarna. Jest to projekt realizowany wspólnie z powiatem a w związku z przetargiem i mniejszymi kwotami realizacji niż się spodziewano, można będzie rozszerzyć inwestycję o ul. Ogrodową. Całość przyznanej pożyczki przeznaczamy na to zadanie. „Uwolnione „ środki przeznaczamy na dofinansowanie inwestycji w Szkole podstawowej, gdzie wynikły niespodziewane wydatki związane z posadzką i jej wyrównaniem oraz na realizację inwestycji współfinansowanej przez Fundusz Dróg Samorządowych czyli ul. Wojska Polskiego – ciągle czekamy na informację o ostatecznej kwocie przyznanych nam środków aby móc ogłaszać przetarg.

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2027 wprowadzono nieznaczne zmiany dochodów, wydatków budżetu, przychodów i rozchodów w stosunku do uchwalonego na 2020-2024 WPF wraz ze zmianami.

I. DOCHODY

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących w latach 2021 – 2027, gdzie wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2020 - 2030 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. październik 2019 r.* – brak majowej aktualizacji

Na przestrzeni lat objętych WPF dochody utrzymywane są na stałym poziomie wzrostu wynikającym z w/w wskaźników.

Wykaz nieruchomości do sprzedaży na 2017 rok wg. wówczas posiadanych wycen opiewał na ok. 2.300.000,00 zł. Dotychczas zrealizowane dochody ze sprzedaży nie wyczerpały jeszcze tego zasobu. Realizacja sprzedaży w 2019 r. to wartość 489.631,31 zł pozostały jeszcze działki wyceniane na ponad 700.00 i 1.300.000,00 oraz mieszkania Dochody majątkowe w kolejnych latach 2020-2022 uwzględniają sprzedaż działek pod inwestycje a w 2021 dodatkowo wpływ dotacji z projektu INTEREG na targowisko.

Planowana pożyczka z WFOŚiGW w Białymstoku w kwocie 665.540,16 zł zostanie w całości przeznaczona na - wykonanie kanalizacji na ul. Strażackiej i Ogrodowej we współpracy z Powiatem.

Pozwoli także na wykorzystanie emisji obligacji z roku 2020 w kwocie 2.000.000,00 zł. na następujące projekty :

- na podniesienie wkładu własnego w dofinansowanym z FDS zadania „ Przebudowa drogi gminnej nr 102123B ul. Wojska Polskiego „– wkład własny 1.935.371,71 zł
- dofinansowanie do wymiany okien w Ratuszu, wkład własny 88.000,00 zł pozyskano 80.000,00 zł;
- dostosowanie pomieszczeń w Szkole Podstawowej do przeniesienia oddziałów Przedszkola – 767.579,49 zł

Ich realizacja przyczyni się do :

- poprawy warunków dojazdowych dla mieszkańców i korzystających z drogi Wojska Polskiego pomiędzy ulicami Zawadzkiego a odcinkiem przy Szkole Podstawowej i być może także Pogodnej;
- poprawy warunków życia mieszkańców przy ul. Strażackiej i Ogrodowej– wodociągi, kanalizacja i kompleksowa wymiana nawierzchni;

- zmniejszenie zużycia ciepła w postaci dogrzewania pokoi w Ratuszu, zmniejszenie zużycia energii dzięki wymianie starych i nieszczelnych okien w Ratuszu.

II. WYDATKI

Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty

Wydatki bieżące bez obsługi długu w 2020 r. zostały nieznacznie zmienione względem poprzedniej WPF i kształtowane są w oparciu o możliwości finansowe Miasta. W latach 2021 - 2022 wydatki bieżące zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wskaźnika inflacji. Od 2023 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Miastu wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki bieżące z tytułu płatności odsetek od posiadanych zobowiązań w okresie prognozy uwzględniono koszt odsetkowy od nowych przychodów na pokrycie deficytu budżetu.

W latach 2020-2027 przewidziano wydatki majątkowe w związku ze złożonymi projektami na pozyskanie środków na inwestycje oraz konieczność przewidzenia zastąpienia zasobu komunalnego przeznaczonego do rozbiórki nową substancją mieszkaniową.

III. PRZYCHODY

W 2020 roku Miasto planuje przychody w kwocie 6.635.291,41 zł z czego 1.912.147,55 zł w formie wolnych środków, 71.852,45 zł przychodów z niewykorzystanych środków w roku ubiegłym; 4.651.291,41 zł w formie kredytu/pożyczki/ emisji obligacji z czego:

- 1.985.751,25 zł na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych z UE
- 2.000.000,00 zł w formie emisji obligacji na pokrycie deficytu budżetowego.
- 665.540,16 w formie pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku.

IV. ROZCHODY

Spłata pożyczki nastąpi w latach 2022-2027

Całość istniejącego i planowanego do zaciągnięcia długu zostanie spłacona do końca 2027 co o 2 lata wydłuża spłatę zadłużenia.

Wprowadzone zmiany w dochodach i wydatkach zostały dokonane w oparciu o analizę wykonania budżetu roku 2019.

Uwzględniając one uzyskany wynik budżetu roku 2019 - kwota 1.280.483,68 (w 2018 kwota 1.119.883,39), który w stosunku do planu na -612.894,47 jest wyższy o 1.732.777,86 zł.

Ten wypracowany wynik budżetu 2019, jak i wynik budżetu w poprzednich latach wobec pierwotnego planu znacznie „poprawia” prawą stronę wzoru z relacji określonej art. 243 uofp i pozwala optymistyczniej planować lata następne pod kątem zarządzania długiem oraz wypracowywania nadwyżek.

W przedstawianej prognozie relacja z art.. 243 jest spełniona, we wszystkich latach prognozy.

Pożyczka z WFOŚiGW dla Miasta Sejny ma głównie na celu :

- pozyskanie korzystniejszej/tańszej formy zadłużenia niż komercyjne;
- szansę na absorpcję środków unijnych i przeprowadzanie inwestycji w Mieście.

Należy zauważyć , że stabilna sytuacja finansowa Miasta i osiągnięty w ostatnich latach wynik budżetu w wysokości : 2016- 1.468.693,41, w 2017 – 1.825.311,33 w 2018 – 1.119.883,39, w 2019 – 1.280.483,68 pozwala na zwiększenie zadłużenia i nie wpływa negatywnie na dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy.

W 2020 zadłużenie Miasta Sejny wraz z pożyczką z WFOŚiGW wygląda następująco:

Spłata pożyczki nastąpiłaby w latach 2022-2027.

rok	wykup obligacji A20 i prefin.	wykup obligacji A19-E19	splata dla Fundacji	splata dla WFOŚiGW	splata dla WFOŚiGW 2	RAZEM splaty w roku	KWOTA DŁUGU z fund	rozkłady
2020		1 273 000,00	250 000,00	10 000,00	0,00	1 533 000,00	8 845 413,15	1 283 000,00
2021	2 035 751,25	1 162 000,00	250 000,00	18 000,00	0,00	3 465 751,25	5 379 661,90	3 215 751,25
2022	100 000,00	1 070 000,00	220 521,74	34 000,00	5 540,16	1 430 061,90	3 949 600,00	1 209 540,16
2023	100 000,00	1 303 000,00	0,00	68 000,00	10 000,00	1 481 000,00	2 468 600,00	1 481 000,00
2024	850 000,00	0,00	0,00	68 600,00	80 000,00	998 600,00	1 470 000,00	998 600,00
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	1 020 000,00	450 000,00	1 020 000,00
2026			0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	230 000,00	220 000,00
2027			0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	230 000,00