

Projekt

z dnia 7 grudnia 2020 r.

Zatwierdzony przez

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

z dnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny na lata 2021-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz.713, poz. 1378) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art.232 ust.2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz. 869, poz.1649, Dz.U. z 2020 r. poz.284, poz.374, poz.568, poz.695, poz.1175) Rada Miasta Sejny uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sejny na lata 2021 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

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

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Sejny do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Sejny do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust.1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Sejny do 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, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia n, 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.

§ 5. objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do Uchwały.

§ 6. Traci moc uchwała 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 wraz ze zmianami

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 8. Uchwaławchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021.

Przewodnicząca Rady Miasta
Sejny

Jolanta Beata Bagińska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr .../20 Rady Miasta Sejny z dnia 21 grudnia 2020 r..

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:									
		Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X,3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 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
Wykonanie 2019	25 789 666,92	24 399 350,02	4 289 035,00	105 588,96	7 557 322,00	7 148 546,14	5 266 593,35	2 029 561,98	1 390 316,90	491 354,89	834 041,35
Plan 3 kw. 2020	27 460 910,31	24 935 299,36	3 998 809,00	80 000,00	7 316 405,00	7 573 018,91	5 967 066,45	2 310 000,00	2 525 610,95	688 000,00	1 807 610,95
Wykonanie 2020	26 917 188,46	25 011 631,95	3 653 677,00	97 519,00	7 316 405,00	8 216 964,50	5 727 066,45	2 210 000,00	1 905 556,51	465 679,50	847 471,19
2021	30 150 310,00	24 789 104,49	3 974 450,00	90 000,00	7 326 225,00	7 381 756,18	6 016 673,31	2 300 000,00	5 361 205,51	1 640 990,00	3 710 215,51
2022	31 906 021,84	25 711 694,91	4 118 817,92	120 000,00	7 692 342,80	7 589 524,08	6 191 010,11	2 526 000,00	6 194 326,93	2 710 000,00	3 384 326,93
2023	26 958 105,41	25 978 105,41	4 192 956,64	122 160,00	7 729 004,97	7 727 935,51	6 206 048,29	2 685 000,00	980 000,00	980 000,00	0,00
2024	26 652 910,43	26 652 910,43	4 268 429,86	124 358,00	7 768 127,06	7 868 838,35	6 623 157,16	2 745 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	26 996 775,71	26 996 775,71	4 268 429,86	126 597,00	8 009 753,34	7 968 838,35	6 623 157,16	2 745 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	26 999 054,71	26 999 054,71	4 268 429,86	128 876,00	8 009 753,34	7 968 838,35	6 623 157,16	2 745 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	26 981 000,00	26 981 000,00	5 130 000,00	110 000,00	8 041 000,00	7 496 000,00	5 811 000,00	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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
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 2018	21 798 638,64	20 785 686,88	7 872 456,49	0,00	0,00	237 683,25	0,00	0,00	0,00	1 012 951,76	1 012 951,76	103 430,70
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	0,00	1 821 394,70	1 821 394,70	0,00
Plan 3 kw. 2020	32 813 201,72	24 703 301,00	9 776 697,54	0,00	0,00	208 000,00	60 000,00	0,00	0,00	8 109 900,72	8 109 900,72	11 340,00
Wykonanie 2020	27 451 032,77	24 768 352,00	9 087 207,49	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 682 680,77	2 682 680,77	11 340,00
2021	35 094 796,00	25 534 764,43	9 871 090,31	0,00	0,00	112 000,00	40 000,00	0,00	0,00	9 560 031,57	9 560 031,57	50 000,00
2022	26 229 481,68	25 632 309,30	9 936 000,00	0,00	0,00	240 000,00	132 000,00	0,00	0,00	597 172,38	597 172,38	0,00
2023	25 477 105,41	24 848 612,00	10 152 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	628 493,41	628 493,41	0,00
2024	25 654 310,43	25 623 010,43	10 457 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	31 300,00	31 300,00	0,00
2025	25 976 775,71	25 976 775,71	10 657 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	26 779 054,71	26 779 054,71	10 657 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	26 751 000,00	26 751 000,00	10 657 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona 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 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
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
Plan 3 kw. 2020	-5 352 291,41	0,00	6 635 291,41	4 651 291,41	4 651 291,41	0,00	0,00	1 912 147,55	629 147,55
Wykonanie 2020	-533 844,31	0,00	4 649 956,82	2 665 540,16	533 844,31	0,00	0,00	1 912 564,21	1 538 190,97
2021	-4 944 486,00	0,00	6 174 486,00	4 467 000,00	4 467 000,00	0,00	0,00	1 707 486,00	477 486,00
2022	5 676 540,16	5 676 540,16	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	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Ilimie przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określania w odniesieniach 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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{X7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^X			na pokrycie deficytu budżetu ^X	z tego:		
								łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 269,00	1 325 269,00	0,00	0,00	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	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	71 852,45	71 852,45	1 283 000,00	1 283 000,00	1 985 751,25	1 985 751,25	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	71 852,45	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	1 230 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 676 540,16	5 676 540,16	4 467 000,00	4 467 000,00	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	

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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^(B) a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	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 ¹						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	6 651 035,50	973 647,50	1 419 750,21	2 795 256,80	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 727 121,74	720 521,74	1 711 561,48	3 228 588,46	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 845 413,15	470 521,74	231 998,36	2 144 145,91	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 859 661,90	470 521,74	243 279,95	2 155 844,16	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 846 661,90	220 521,74	-745 659,94	961 826,06	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 949 600,00	0,00	79 385,61	79 385,61	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 468 600,00	0,00	1 129 493,41	1 129 493,41	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 470 000,00	0,00	1 029 900,00	1 029 900,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	450 000,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	230 000,00	0,00	220 000,00	220 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dobieży 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 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 2018	0,00%	x	13,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,13%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	3,49%	7,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	3,89%	6,66%	x	x	x	x
2021	7,48%	-1,77%	7,65%	11,10%	10,83%	TAK	TAK
2022	7,27%	1,91%	16,86%	9,08%	8,81%	TAK	TAK
2023	9,21%	7,28%	12,65%	10,65%	10,39%	TAK	TAK
2024	6,01%	6,17%	6,17%	12,39%	12,39%	TAK	TAK
2025	5,75%	5,75%	x	11,89%	11,89%	TAK	TAK
2026	1,31%	1,31%	x	4,59%	4,64%	TAK	TAK
2027	1,26%	1,26%	x	3,45%	3,51%	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			finansowane
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 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
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
Plan 3 kw. 2020	666 829,77	666 829,77	650 142,26	1 158 596,95	1 158 596,95	1 158 596,95	831 968,37	831 968,37	695 232,41
Wykonanie 2020	561 844,77	561 844,77	545 157,26	932 456,19	932 456,19	932 456,19	727 094,37	727 094,37	590 358,41
2021	347 523,18	347 523,18	333 289,22	3 010 215,51	3 010 215,51	3 010 215,51	672 532,12	672 532,12	546 587,45
2022	109 445,78	109 445,78	109 445,78	3 384 326,93	3 384 326,93	3 384 326,93	135 855,06	135 855,06	109 445,78
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 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	218 247,95	218 247,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	3 422 974,85	3 422 974,85	2 846 485,52	3 220 317,45	731 983,37	2 488 334,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 145 125,77	1 145 125,77	932 456,19	1 872 220,14	727 094,37	1 145 125,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	7 677 309,97	7 677 309,97	5 872 699,27	9 896 177,09	722 532,12	9 173 644,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	23 460,31	23 460,31	16 698,97	714 186,40	183 377,06	530 809,34	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, wyłączając 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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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	10.10	10.11
Wykonanie 2018	1 325 269,00	250 000,00	250 000,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 478 788,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 283 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 283 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	125 074,71
2021	1 230 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 209 540,16	220 521,74	220 521,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 481 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	998 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	230 000,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 zadano i do którego planuje się zadania 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 XXV/.../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 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15378483,34	9896177,09	714186,4	50000	0	13449972,88
1.a	- wydatki bieżące				2219018,96	722532,12	183377,06	50000	0	318008,5
1.b	- wydatki majątkowe				13159464,38	9173644,97	530809,34	0	0	13131964,38
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:				13203100,34	8349842,09	140138,4	0	0	11279589,88
1.1.1	- wydatki bieżące				2064018,96	672532,12	133377,06	0	0	168008,5
<i>1.1.1.1</i>	<i>Pierwszy złobek w Sejnach - oś priorytetowa II Przedsiębiorczość i aktywność zawodowa,działanie 2.2 działania na</i>	<i>Urząd Miasta</i>	<i>2019</i>	<i>2021</i>	<i>1006141,8</i>	<i>205334,3</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

	<i>rzecz równowaga praca-życie RPO woj. podlaskiego 2014-2020</i>										
1.1.1.2	<i>SAS - oś priorytetowa VII poprawa spójności 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>	2019	2022	570650,56	195729,32	36525,25	0	0	0	
1.1.1.3	<i>"Targowisko- Turgus" INTERREG - zagospodarowanie części placu targowego przy ul. Wileńskiej</i>	<i>Urząd Miasta</i>	2020	2021	127896,79	74468,5	0	0	0	74468,5	
1.1.1.4	<i>Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej przy ul. Mickiewicza - ocieplenie budynku szkoły podstawowej</i>	<i>Urząd Miasta</i>	2020	2022	93540	27000	1062	0	0	93540	
1.1.1.5	<i>Aktywna turystyka w oparciu o dziedzictwo przyrodnicze i kulturowe na obszarze transgranicznym - budowa toru do rolek do uprawiania aktywnego spędzania czasu</i>	<i>Urząd Miasta</i>	2020	2022	265789,81	170000	95789,81	0	0	0	
1.1.2	- wydatki majątkowe				11139081,38	7677309,97	6761,34	0	0	1111581,38	
1.1.2.1	<i>"Targowisko- Turgus" INTERREG - zagospodarowanie części placu targowego przy ul. Wileńskiej</i>	<i>Urząd Miasta</i>	2020	2021	1986751,25	1986751,25	0	0	0	1986751,25	

1.1.2.2	Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej przy ul. Mickiewicza - ocieplenie budynku szkoły podstawowej	Urząd Miasta	2020	2022	2921615,31	870000	6484,59	0	0	2921615,31
1.1.2.3	uzbrojenie terenów SSE - uzbrojenie terenów celem sprzedaży	Urząd Miasta	2020	2021	3210127,11	3210127,11	0	0	0	3210127,11
1.1.2.4	e-Sejny - nowoczesne usługi dla mieszkańców Miasta - dostosowanie systemów urzędu do e-usług	Urząd Miasta	2020	2022	1639711	229554,9	276,75	0	0	1612211
1.1.2.5	Aktywna turystyka w oparciu o dziedzictwo przyrodnicze i kulturowe na obszarze transgranicznym - budowa toru do rolek do uprawiania aktywnego spędzania czasu	Urząd Miasta	2020	2022	1380876,71	1380876,71	0	0	0	1380876,71
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
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				2175383	1546335	574048	50000	0	2170383
1.3.1	- wydatki bieżące				155000	50000	50000	50000	0	150000
1.3.1.1	" Program profilaktyki zdrowotnej w zakresie profilaktyki	Urząd Miasta	2020	2023	155000	50000	50000	50000	0	150000

zakażeń wirusami
brodawczaka
ludzkiego (HPV) w
Mieście Sejny" na
lata 2020-2023 -
profilaktyka
zdrowotna

1.3.2	- wydatki majątkowe				2020383	1496335	524048	0	0	2020383
<i>1.3.2.1</i>	<i>Sportowa Polska - unowocześnienie i wymiana nawierzchni na obiektach sportowych Miasta</i>	<i>Urząd Miasta</i>	<i>2020</i>	<i>2022</i>	<i>2020383</i>	<i>1496335</i>	<i>524048</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2020383</i>

Objaśnienia**I. Założenia**

Obowiązek sporządzania i uchwalania wieloletniej prognozy finansowej wynika z przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Wieloletnia prognoza finansowa, zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku finansach publicznych, obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Z powyższego przepisu wynika, że okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zawiera załączniki określające:

a) w załączniku nr 1

wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu jego spłat (dochody i wydatki z podziałem na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody, przeznaczenie nadwyżki, sfinansowanie deficytu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty).

b) w załączniku nr 2

- wykaz przedsięwzięć, ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na kolejne lata Miasta Sejny jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2018-2019 oraz wartości planu na koniec III kwartału 2020 roku jak i prawdopodobne wykonanie na koniec 2020r., oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Sejny wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta Sejny. Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce w lipcu 2020 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje poniższa tabela.

wskaźnik	2020	2021	2022	2023	2024
PKB	-4,60%	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%
Inflacja	3,30%	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%
Wynagrodzenia	5 088,00	5 259,00	5 476,00	5 731,00	6 032,00
Bezrobocie	8,00%	7,50%	6,60%	5,80%	5,00%

Przed rokiem założenia dla kolejnych lat były bardziej optymistyczne i wyglądały następująco:

wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023
PKB	4,00%	3,70%	3,40%	3,30%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	4 932,00	5 227,00	5 529,00	5 846,00	6 179,00
Bezrobocie	5,50%	5,10%	4,90%	4,70%	4,40%

Prognozę oparto o następujące założenia :

- dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające ze zaktualizowanego planu finansowego na III kwartał oraz przewidywanego wykonania budżetu 2020 r. mając na względzie brak czasu na realizację niektórych z pozycji opisanych przy przychodach;

- dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu na 2021 rok;
- dla lat 2022-2025 prognozę wykonano przez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji , PKB oraz wynagrodzeń;
- dla lat 2026-2027 powtórzono prognozę dla roku 2025.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Miasta.

II. Dochody

Prognozy dochodów Miasta Sejny dokonano w podziałach merytorycznych , a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody ogółem : 30.150.310,00 PLN w tym :

Dochody bieżące 24.789.104,49 PLN

Dochody majątkowe 5.361.205,51 PLN.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na :

- Podatki i opłaty lokalne (w tym podatek od nieruchomości);
- Udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT)
- Subwencję ogólną
- Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz zadania własne)
- Pozostałe dochody (w tym: wpływy z usług, odsetki, kary pieniężne)

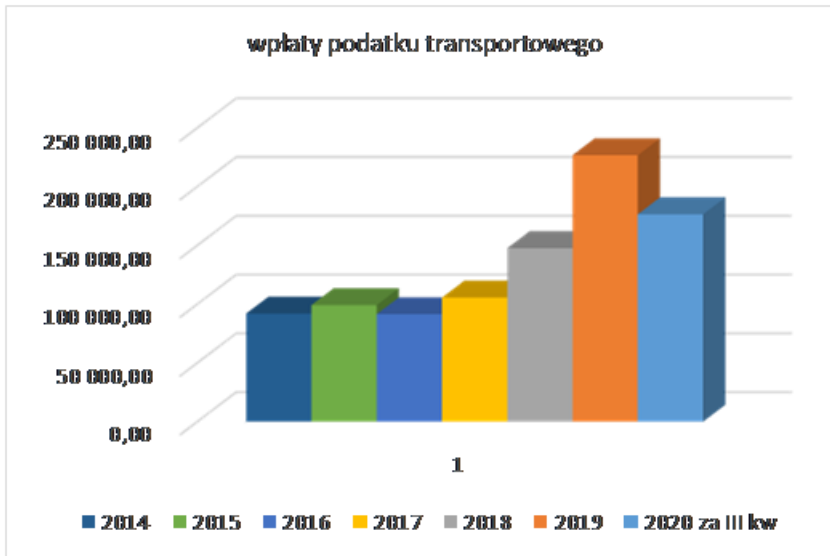
Dochody majątkowe prognozowano w podziale na :

- Dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
- Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów w latach następnych zakłada się zwiększanie dochodów. Przy szacowaniu udziału w podatkach centralnych w latach 2022-2025 (jako, że grupa tych dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju) wzięto założony wskaźnik wzrostu PKB realnego oraz inflacji.

Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, zaplanowano kwotę na 2021 i dalsze lata. Wykaz nieruchomości do sprzedaży na 2021 rok wynika z wykonanych operatów szacunkowych dla działki i 4 lokali użytkowych, zaś w latach 2022-2023 prognozuje się wpływy ze sprzedaży działek, których uzbrowienie wykonamy w 2021 roku, dzięki pozyskanym na ten cel środkom unijnym oraz sprzedaży mieszkań po urealnieniu posiadanych udziałów we wspólnocie.. Pozyskanie w 2018,2019 i 2020

roku podatników posiadających flotę aut pozwoliło na wzrost dochodów z podatku



transportowego . Wzrost dochodów z tego podatku kształtował się dotychczas następująco :

Dochody z subwencji, dotacji bieżących oraz pozostałe dochody bieżące wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji. Zaplanowany wzrost dochodów na rok 2022 opiera się na założeniu przewyższenia pandemii i powrotu gospodarki do realizacji dynamiki wpływów podatkowych i opłat na poziomie lat poprzedzających 2020r. Zakłada się zwiększone wpływy z nieaktualizowanych od dawna opłat za wieczyste użytkowanie (znaczny wzrost oparty na sporządzonych już aktualizacjach wartości nieruchomości) oraz na wzrostach podatków za działki stanowiące dotąd mienie miasta a przeznaczone o sprzedaży w związku z uporządkowaniem posiadanych zasobów komunalnych.

III. Wydatki

Wydatki ogółem : 35.094.796,00 PLN w tym :

Wydatki bieżące 25.534.764,43 PLN

Wydatki majątkowe 9.560.031,57 PLN.

Prognozy wydatków Miasta Sejny dokonano w podziale na :

- Wydatki związane z obsługą zadłużenia (w tym odsetki)
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- Pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących na 2021 rok przyjęto wartości zgodnie z planem finansowym budżetu., W latach 2022-2025 dla bieżących wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji, natomiast od 2026 wydatki te wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Wydatki bieżące bez wynagrodzeń i obsługi długu w 2022 roku zostały zaprognozowane z uwzględnieniem koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej. W 2023 zaplanowano spadek wydatków prognozując , iż podjęte w latach poprzednich przedsięwzięcia termomodernizacji Ośrodka Kultury, zainstalowanie fotowoltaiki w Szkole , termomodernizacja budynku przy Mickiewicza , zrobione wyceny, operaty szacunkowe i audyty zasobów miasta, zrealizowanie koniecznych remontów dadzą oszczędności i spowodują zmniejszenie wydatków. Wydatki bieżące (bez obsługi długu i wynagrodzeń) w 2024 wzrastają w tempie wskaźnika inflacji, a od 2025 wzrastają w tempie dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Miastu wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie (wzorem lat poprzednich), a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących , powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Prognozę wydatków dokonano ze szczególnym uwzględnieniem koniecznych zwiększeń wydatków, stanowiących zabezpieczenie realizacji zadań Miasta i ogromnym obciążeniem budżetu wynikłym z kolejnego podwyższenia płacy minimalnej i przystąpieniem jst do PPK.

Większość pracowników urzędu i jednostek miasta na stanowiskach obsługi i pomocy administracyjnych ma najniższe wynagrodzenie, co przekłada się na duży wzrost płac i pochodnych. .

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji oraz posiłkowania się prefinansowaniem w przypadku tych inwestycji, które dofinansowywane są dopiero po skończeniu zadania . Za III kwartały 2020 r nadwyżka budżetowa wynosi 713.523,17 . Ze względu na niższe wpływy z Budżetu Państwa i wydatki związane z pandemią trudno jednak będzie ją utrzymać na koniec roku..

IV. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne przedstawione przez MF powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących. W całym prognozowanym okresie poza 2021 r. (gdzie deficyt równoważony jest wolnymi środkami zgodnie z art. 242 ust.1) utrzymana została relacja z art.242 (brak deficytu bieżącego).

W związku z niezależnymi od samorządu uwarunkowaniami ekonomicznymi mającymi wpływ na konstruowanie , a następnie wykonanie budżetu miasta, takimi jak : spadek wielkości subwencji oświatowej i wpływów z PIT, podwyższenie płacy minimalnej, wzrostu cen usług i towarów, rosnące koszty funkcjonowania oświaty oraz ogromny wzrost kosztów gospodarki odpadami oraz planowanymi wielomilionowymi inwestycjami w 2021 musimy posiłkować się przychodami dla zrównoważenia budżetu i możliwości realizacji zakładanych inwestycji.

V. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnięcie nowych zobowiązań jako prefinansowanie projektów, w których wpływ dofinansowania pojawia się dopiero po realizacji zadania i sądzimy, że może nastąpić dopiero w 2022 r.

W ramach **przychodów** na 2021 rok ujęto kwoty:

- a) W par. 952 kwota **1.667.000,00** zł to możliwe do zaciągnięcia pożyczki na finansowanie zadań ;
- b) w par. 903 kwota **2.800.000,00** zł to możliwe do zaciągnięcia pożyczki na prefinansowanie zadań (już z otrzymanym dofinansowaniem jak i po otrzymaniu dofinansowania) realizowanych z udziałem środków z UE zanim zostaną rozliczone i wpłyną po stronie dochodowej budżetu na realizację projektów :
 - kwota 1.380.800,00 – na realizację projektu z Jonawą zagospodarowania łąk biskupich (63003)
 - kwota 1.986.700,00 - na realizację projektu transgranicznego uporządkowania targowiska (70095)
- c) , wzorem lat ubiegłych ujęto tzw. „wolne środki” w wysokości **1.707.486,00** zł . Posiadanie tych środków związane jest z niewykonaniem części zaplanowanych na rok 2020 wydatków, :
 - Niewykorzystanych środków własnych zabezpieczonych na budowę drogi w kwocie 1.818.138,77zł;
 - brakiem wyłonienia wykonawców- a więc niezrealizowaniem w 2020 r części prac dotyczących uzbrojenia SSE w kwocie 65.957,07 zł zabezpieczonych na te realizacje środków własnych :
 - niewykorzystaniem środków na inicjatywę lokalną 24.400,00zł
 - nierozwiązaniem rezerwy oświatowej w kwocie 45.000,00 PLN
 - niewykorzystaniem środków z RIFL w kwocie 569.014,00 PLN.

W latach poprzednich posiadanie „wolnych środków” kształtowało się następująco : w 2019 r. – 1.912.564,21; w 2018 r. 1.517.026,98, w 2017 r. 1.375.506,59 zł w 2016 r. - 977.753,26 zł, w 2015- 865.111,85 zł i w 2014 – 173.232,57 zł wobec czego przyjęcie na rok 2021 kwoty 788.472,00 zł uznajemy za zasadne.

VI. Rozchody

Wartość zadłużenia wynika z zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW na kwotę 665.540,16 PLN i emisji obligacji serii A20 na kwotę 2.000.000,00 zł. Nowe zadłużenie i jego spłaty będzie kształtowało się następująco:

Wykup obligacji :

rok	wykup obligacji A20
2020	
2021	50 000,00
2022	100 000,00
2023	100 000,00
2024	850 000,00
2025	900 000,00

Splata pożyczki WFOŚiGW:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
kwota pożyczki (01-01)	665 540,16	665 540,16	660 000,00	650 000,00	570 000,00	450 000,00	230 000,00
<i>marzec</i>	0,00	1 550,00	2 500,00	20 000,00	30 000,00	55 000,00	57 000,00
<i>czerwiec</i>	0,00	1 550,00	2 500,00	20 000,00	30 000,00	55 000,00	57 000,00
<i>wrzesień</i>	0,00	1 550,00	2 500,00	20 000,00	30 000,00	55 000,00	58 000,00
<i>grudzień</i>	0,00	890,16	2 500,00	20 000,00	30 000,00	55 000,00	58 000,00
splaty w roku	0,00	5 540,16	10 000,00	80 000,00	120 000,00	220 000,00	230 000,00
kwota pożyczki (31-12)	665 540,16	660 000,00	650 000,00	570 000,00	450 000,00	230 000,00	0,00

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat długu . Splata zadłużenia Miasta nastąpi w latach 2021-2027.

Splaty ogółem będą wyglądały następująco :

rok	wykup obligacji A20	wykup obligacji A19-E19	splata dla Fundacji	splata dla WFOŚiGW	splata dla WFOŚiGW 2	RAZEM splaty w roku	KWOTA DŁUGU z fund	rozchody
2020		1 273 000,00	250 000,00	10 000,00	0,00	1 533 000,00	6 859 661,90	1 283 000,00
2021	50 000,00	1 162 000,00	250 000,00	18 000,00	0,00	1 480 000,00	5 379 661,90	1 230 000,00
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

A razem z możliwym do zaciągnięcia w 2021 roku prefinansowaniem na zadania inwestycyjne :

rok	RAZEM splaty w roku	KWOTA DŁUGU z fund	rozchody	dług bez fund
2021	1 480 000,00	9 846 661,90	1 230 000,00	9 626 140,16
2022	5 897 061,90	3 949 600,00	5 676 540,16	3 949 600,00
2023	1 481 000,00	2 468 600,00	1 481 000,00	2 468 600,00

2024	998 600,00	1 470 000,00	998 600,00	1 470 000,00
2025	1 020 000,00	450 000,00	1 020 000,00	450 000,00
2026	220 000,00	230 000,00	220 000,00	230 000,00
2027	230 000,00	0,00	230 000,00	0,00

VII. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów.

Wskaźnik ten jest spełniony dla wszystkich lat prognozy.

Miasto dotychczas w każdym roku osiągało nadwyżkę budżetową .

		DOCHODY	WYDATKI	NADWYŻKA
WYKONANIE	2016	20 143 093,96	18 674 400,55	1 468 693,41
	2017	22 658 099,51	20 832 788,18	1 825 311,33
	2018	22 918 522,03	21 798 638,64	1 119 883,39
	2019	25 789 666,92	24 509 183,24	1 280 483,68

Za III kwartały 2020 r. wynosi ona 713.523,17 PLN.