

**Projekt**

z dnia 13 stycznia 2021 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR XXVI/.../21  
RADY MIASTA SEJNY**

z dnia 27 stycznia 2021 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.** Objasnienia 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.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązywania od 1 stycznia 2021 r.

Przewodnicząca Rady Miasta  
Sejny

**Jolanta Beata Bagińska**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXVII.../21  
Rady Miasta Sejny  
z dnia 27 stycznia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	26 117 573,84	25 043 362,98	3 880 477,00	73 139,31	7 441 336,00	7 887 200,07	5 761 210,60	2 243 308,52	1 074 210,86	490 882,50	569 014,00	
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	31 083 598,68	25 011 694,91	4 128 817,92	90 000,00	7 392 342,80	7 339 524,08	6 061 010,11	2 326 000,00	6 071 903,77	2 710 000,00	3 172 583,76	
2023	26 595 623,00	25 615 623,00	4 162 956,64	112 160,00	7 526 922,97	7 607 535,10	6 206 048,29	2 685 000,00	980 000,00	980 000,00	0,00	
2024	26 421 610,43	26 421 610,43	4 268 429,86	154 358,00	7 968 127,06	7 807 538,35	6 223 157,16	2 685 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	26 696 775,71	26 696 775,71	4 346 429,86	156 597,00	8 109 753,34	7 860 838,35	6 223 157,16	2 685 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	26 996 776,00	26 996 776,00	4 400 000,86	160 000,00	8 200 000,00	7 900 000,00	6 250 000,00	2 685 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	26 996 776,00	26 996 776,00	4 400 000,00	160 000,00	8 200 000,00	7 900 000,00	6 250 000,00	2 685 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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 w budżecie jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne												
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	27 348 682,69	24 540 366,64	9 087 207,49	0,00	0,00	92 424,34	0,00	0,00	0,00	2 808 316,05	2 808 316,05	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	9 310 031,57	50 000,00
2022	27 011 575,52	24 967 016,54	9 936 000,00	0,00	0,00	240 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 044 558,98	2 044 558,98	0,00
2023	25 114 623,00	25 114 623,00	10 052 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	25 218 493,43	25 168 493,43	10 052 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	25 476 775,71	25 276 775,71	10 057 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	26 176 776,00	25 276 776,00	10 057 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	90 000,00	0,00
2027	26 166 776,00	25 276 776,00	10 057 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>
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	-1 231 108,85	0,00	4 649 956,82	2 665 540,16	529 692,19	0,00	0,00	1 912 564,21	629 564,21
2021	-4 944 486,00	0,00	6 174 486,00	4 198 826,06	4 198 826,06	0,00	0,00	1 707 486,00	745 659,94
2022	4 072 023,16	4 072 023,16	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	1 203 117,00	1 198 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 220 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Ilimie przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określania w odniesieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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	71 852,45	1 283 000,00	1 283 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	268 173,94	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	4 072 023,16	4 072 023,16	2 862 483,00	2 862 483,00	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	1 203 117,00	1 203 117,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>1</sup>						
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	502 996,34	2 415 560,55	
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	5 554 117,00	0,00	44 678,37	44 678,37	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 073 117,00	0,00	501 000,00	501 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 870 000,00	0,00	1 253 117,00	1 253 117,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	830 000,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dofinansowania 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
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%	5,73%	8,59%	x	x	x	x
2021	7,48%	-1,77%	7,65%	11,10%	11,48%	TAK	TAK
2022	7,98%	1,76%	17,10%	9,08%	9,46%	TAK	TAK
2023	9,33%	3,89%	9,33%	10,73%	11,11%	TAK	TAK
2024	7,16%	7,43%	7,43%	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2025	6,88%	7,94%	x	11,29%	11,29%	TAK	TAK
2026	4,45%	9,16%	x	4,57%	4,89%	TAK	TAK
2027	4,42%	9,09%	x	4,56%	4,88%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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	222 721,45
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	4 072 023,16	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	1 203 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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.

<sup>\*</sup> 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.

<sup>X</sup> - 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 zadano 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 XXVI/.../21

Rady Miasta Sejny

z dnia 27 stycznia 2021 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)				15 378 483,34	9 896 177,09	714 186,40	50 000,00	0,00	13 449 972,88
1.a	- wydatki bieżące				2 219 018,96	722 532,12	183 377,06	50 000,00	0,00	318 008,50
1.b	- wydatki majątkowe				13 159 464,38	9 173 644,97	530 809,34	0,00	0,00	13 131 964,38
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:				13 203 100,34	8 349 842,09	140 138,40	0,00	0,00	11 279 589,88
1.1.1	- wydatki bieżące				2 064 018,96	672 532,12	133 377,06	0,00	0,00	168 008,50
1.1.1.1	Pierwszy żłobek w Sejnach - oś priorytetowa II Przedsiębiorczość i aktywność zawodowa,działanie 2.2 działania na rzecz równowaga pracy-zycie RPO woj. podlaskiego 2014-2020	Urząd Miasta	2019	2021	1 006 141,80	205 334,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	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	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sejnach	2019	2022	570 650,56	195 729,32	36 525,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"Targowisko-Turgus" INTERREG - zagospodarowanie części placu targowego przy ul. Wileńskiej	Urząd Miasta	2020	2021	127 896,79	74 468,50	0,00	0,00	0,00	74 468,50
1.1.1.4	Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej przy ul. Mickiewicza - ocieplenie budynku szkoły podstawowej	Urząd Miasta	2020	2022	93 540,00	27 000,00	1 062,00	0,00	0,00	93 540,00
1.1.1.5	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	265 789,81	170 000,00	95 789,81	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 139 081,38	7 677 309,97	6 761,34	0,00	0,00	11 111 581,38
1.1.2.1	"Targowisko-Turgus" INTERREG - zagospodarowanie części placu targowego przy ul. Wileńskiej	Urząd Miasta	2020	2021	1 986 751,25	1 986 751,25	0,00	0,00	0,00	1 986 751,25
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej przy ul. Mickiewicza - ocieplenie budynku szkoły podstawowej	Urząd Miasta	2020	2022	2 921 615,31	870 000,00	6 484,59	0,00	0,00	2 921 615,31
1.1.2.3	uzbrojenie terenów SSE - uzbrojenie terenów celem sprzedaży	Urząd Miasta	2020	2021	3 210 127,11	3 210 127,11	0,00	0,00	0,00	3 210 127,11
1.1.2.4	e-Sejny - nowoczesne usługi dla mieszkańców Miasta - dostosowanie systemów urzędu do e-usług	Urząd Miasta	2020	2022	1 639 711,00	229 554,90	276,75	0,00	0,00	1 612 211,00

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	1 380 876,71	1 380 876,71	0,00	0,00	0,00	1 380 876,71
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				2 175 383,00	1 546 335,00	574 048,00	50 000,00	0,00	2 170 383,00
1.3.1	- wydatki bieżące				155 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	150 000,00
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	155 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	150 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 020 383,00	1 496 335,00	524 048,00	0,00	0,00	2 020 383,00
1.3.2.1	Sportowa Polska - unowocześnienie i wymiana nawierzchni na obiektach sportowych Miasta	Urząd Miasta	2020	2022	2 020 383,00	1 496 335,00	524 048,00	0,00	0,00	2 020 383,00

**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
<b>PKB</b>	-4,60%	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%
<b>Inflacja</b>	3,30%	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%
<b>Wynagrodzenia</b>	5 088,00	5 259,00	5 476,00	5 731,00	6 032,00
<b>Bezrobocie</b>	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
<b>PKB</b>	4,00%	3,70%	3,40%	3,30%	3,10%
<b>Inflacja</b>	1,80%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
<b>Wynagrodzenia</b>	4 932,00	5 227,00	5 529,00	5 846,00	6 179,00
<b>Bezrobocie</b>	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 zaokrąglając wartości.

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.

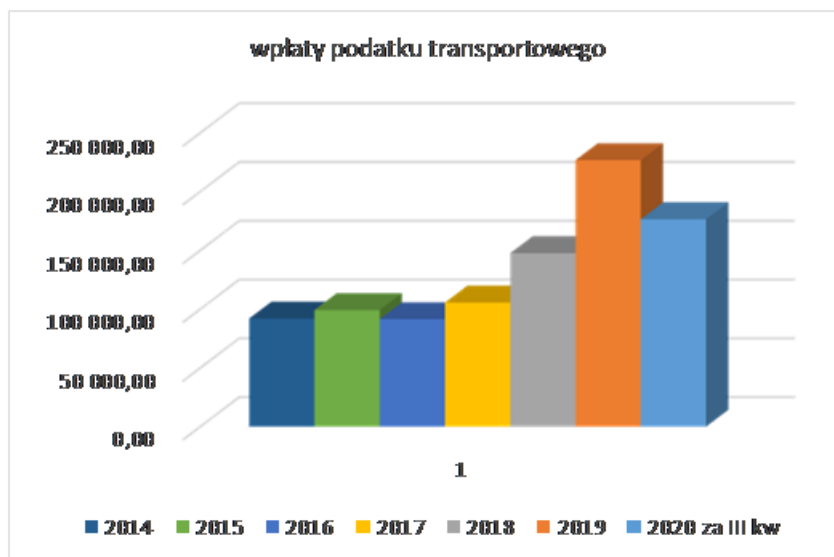
Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów w latach następnych zakłada się zwiększanie dochodów. Przy szacowaniu udziału w podatkach centralnych w latach 2022-2025 (jako, że grupa tych dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju) wzięto założony wskaźnik wzrostu 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 ( operaty szacunkowe dla działki 481/4 oraz lokali niemieszkalnych przy ul. J. Piłsudskiego 8,14,6 opiewają na kwotę 1.640.990,00 zł – sądzimy iż uda nam się pozyskać większą kwotę), zaś w latach 2022-2023 prognozuje się wpływy ze sprzedaży działek, których uzbrojenie wykonamy w 2021 roku (realizacja inwestycji przekracza 3 mln i podobną kwotę planujemy uzyskać po uzbrojeniu terenu), dzięki pozyskanym na ten cel środkom unijnym oraz sprzedaży mieszkań po urealnieniu posiadanych udziałów we wspólnocie. Uważamy zaplanowane kwoty za bardzo realne i możliwe do osiągnięcia w przetargach.

Dochody wykazane w kolumnie 1.2.2. to :

- w 2021 roku ze środków na realizację „sportowej polski” 700.000,00 zł i realizację uzbrojenia terenów 3.010.215,51 zł ; razem 3710.215,51 zł
- w 2022 – kwota 3.172.583,76 to środki, które wpłyną z realizacji tego, na co bierzemy prefinansowanie – kwota 2.862.483,76 zł czyli targowica i aktywna turystyka oraz „sportowa polska „ kwota 310.100,00 zł.

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) wzrastają w tempie wskaźnika inflacji. Spadek wydatków bieżących w 2022 związany jest z faktem, iż w 2021 realizujemy dofinansowywane przedsięwzięcia unijne w kwocie 672.532,12 zł. których w roku kolejnym nie będzie. Od następnego roku wydatki wzrastają .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.

Koszty długu oszacowano na podstawie posiadanych już obciążeń bez zabezpieczenia środków na zaplanowane do wzięcia kredyty, bowiem na podstawie 2020 roku gdzie zaplanowaliśmy koszty obsługi długu w wysokości 250.000,00 zł a wykorzystaliśmy ok 93.000,00 zł uznaliśmy , iż nie warto w taki sposób blokować środków. Środki potrzebne na odsetki zostaną zwiększone w momencie starania się o kredyty.



W kolumnie 2.1.3.1. w latach 2021 i 2022 wskazano kwoty wyłączeń odsetek , które oszacowano jako 3% rocznie od kwoty prefinansowania po połowie rozliczane w kolejnych latach(wzięcie pożyczki oszacowano na 2 półrocze 2021 roku a spłatę w 1 półroczu 2022 roku.

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. Prowadzi to do spłaszczenia struktury wynagrodzeń jeśli nie wzrastają równolegle inne wynagrodzenia niż minimalne.

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 . 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 w kwocie 745.659,94 zł) 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 **1.336.343,06** zł to możliwe do zaciągnięcia pożyczki na finansowanie zadań ;
- b) W par.907 kwota **268.173,94** zł to możliwy do zaciągnięcia kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań/rozchodów (nie będzie on konieczny jeśli finalnie wyliczone środki wolne będą większe);
- c) w par. 903 kwota **2.862.483,00** 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..173.745,20 – na realizację projektu z Jonawą zagospodarowania łąk biskupich (63003)
  - kwota 1.688.738,56 - na realizację projektu transgranicznego uporządkowania targowiska (70095)
- d) , 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
    - 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 1.707.486,00 zł uznajemy za zasadne.

Pożyczka/kredyt na prefinansowanie w kwocie 2.862.483,00 zł zostanie spłacona w 2022 roku wraz z rozliczeniem przez instytucje dotujące kwot dofinansowania.

Pożyczka/kredyt w kwocie 1.604.517,00 (1.336.343,06 zł i 268.173,94) zł zostanie rozłożona do spłaty na lata 2024-2027 :

rok	prefinansowanie
<b>2020</b>	
2021	
2022	2 862 483,00
2023	
2024	204 517,00
2025	200 000,00
2026	600 000,00
2027	600 000,00

Jeśli jednak nie dostaniemy dofinansowania na termomodernizację szkoły bądź e-usługi, środki zablokowane na ich realizację pomniejszą konieczny do wzięcia kredyt.

#### 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
<b>2020</b>	
2021	50 000,00
2022	100 000,00
2023	100 000,00
2024	850 000,00
2025	900 000,00

Spłata pożyczki WFOŚiGW:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>kwota pożyczki (01-01)</b>	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
<b>spłaty w roku</b>	0,00	5 540,16	10 000,00	80 000,00	120 000,00	220 000,00	230 000,00

<b>kwota pożyczki (31-12)</b>	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 . Spłata zadłużenia Miasta nastąpi w latach 2021-2027.

Spłaty ogółem będą wyglądały następująco :

rok	wykup obligacji A20	wykup obligacji A19-E19	spłata dla Fundacji	spłata dla WFOŚiGW	spłata dla WFOŚiGW 2	RAZEM spłaty w roku	KWOTA DŁUGU z fund	rozchody
<b>2020</b>		1 273 000,00	250 000,00	10 000,00	0,00	1 533 000,00	<b>6 859 661,90</b>	1 283 000,00
2021	50 000,00	1 162 000,00	250 000,00	18 000,00	0,00	1 480 000,00	<b>5 379 661,90</b>	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	<b>3 949 600,00</b>	1 209 540,16
2023	100 000,00	1 303 000,00	0,00	68 000,00	10 000,00	1 481 000,00	<b>2 468 600,00</b>	1 481 000,00
2024	850 000,00	0,00	0,00	68 600,00	80 000,00	998 600,00	<b>1 470 000,00</b>	998 600,00
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	1 020 000,00	<b>450 000,00</b>	1 020 000,00
2026			0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	<b>230 000,00</b>	220 000,00
2027			0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	<b>0,00</b>	230 000,00

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

rok	prefinansowanie	wykup obligacji A20	wykup obligacji A19-E19	spłata dla Fundacji	spłata dla WFOŚiGW	spłata dla WFOŚiGW 2	RAZEM spłaty w roku	KWOTA DŁUGU z fund	rozchody
<b>2020</b>			1 273 000,00	250 000,00	10 000,00	0,00	1 533 000,00	<b>11 326 661,90</b>	1 283 000,00
2021		50 000,00	1 162 000,00	250 000,00	18 000,00	0,00	1 480 000,00	<b>9 846 661,90</b>	1 230 000,00
2022	2 862 483,00	100 000,00	1 070 000,00	220 521,74	34 000,00	5 540,16	4 292 544,90	<b>5 554 117,00</b>	4 072 023,16
2023		100 000,00	1 303 000,00	0,00	68 000,00	10 000,00	1 481 000,00	<b>4 073 117,00</b>	1 481 000,00
2024	204 517,00	850 000,00	0,00	0,00	68 600,00	80 000,00	1 203 117,00	<b>2 870 000,00</b>	1 203 117,00
2025	200 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	1 220 000,00	<b>1 650 000,00</b>	1 220 000,00
2026	600 000,00			0,00	0,00	220 000,00	820 000,00	<b>830 000,00</b>	820 000,00
2027	600 000,00			0,00	0,00	230 000,00	830 000,00	<b>0,00</b>	830 000,00

## 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
<b>WYKONANIE</b>	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.