

ZARZĄDZENIE NR 137/2021
BURMISTRZA MIASTA SEJNY

z dnia 25 listopada 2021 r.

**w sprawie przyjęcia autopoprawki do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Miasta Sejny na lata 2022 - 2031**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305, z późn. zm.) i art. 30 ust.2 pkt . 1 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r., poz. 1372, poz. 1834) oraz Uchwały Nr XLIII/223/10 Rady Miasta Sejny z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Burmistrz Miasta Sejny

zarządza, co następuje:

§ 1. Ustalam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny na lata 2022-2031, w formie projektu uchwały Rady Miasta Sejny wraz z załącznikami, stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Miasta Sejny i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku Zespół w Suwałkach.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Sejny



Arkadiusz Adam Nowalski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 137/2021

Burmistrza Miasta Sejny

z dnia 25 listopada 2021 r.

**Uchwała Nr... Rady Miasta Sejny z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny na lata 2022-2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz.1372 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz.305 ze zm.)

Rada Miasta Sejny uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sejny na lata 2022 - 2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2031, 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 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.

3. . 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.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do Uchwały.

§ 5. Traci moc uchwała nr XXVI/184/21 Rady Miasta Sejny z dnia 27 stycznia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny na lata 2021-2027 wraz ze zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

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

Przewodnicząca Rady Miasta
Sejny

Jolanta Beata Bagińska

Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 1

tytuł

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Uchwała nr 1014/2020 z dnia 25 listopada 2020 r. w sprawie budżetu na rok 2021 i prognozy finansowej na lata 2022-2026

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 1014/2020 z dnia 25 listopada 2020 r. w sprawie budżetu na rok 2021 i prognozy finansowej na lata 2022-2026

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:						z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
Wykazanie	17 423 658,17	3 186 337,00	84 471,21	6 582 606,00	2 394 792,49	5 001 238,19	2 187 269,82	174 213,28	123 375,96	0,00			
Wykonanie 2016	20 143 093,96	3 131 579,00	41 853,51	6 724 549,00	4 923 796,56	4 805 771,05	2 029 977,90	515 544,84	483 961,97	0,00			
Wykonanie 2017	22 658 099,51	3 353 513,00	82 743,90	6 753 158,00	5 775 085,00	6 089 305,33	2 061 060,56	604 294,28	603 199,28	0,00			
Wykonanie 2018	22 918 522,03	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	4 289 035,00	105 588,96	7 614 353,00	7 148 546,14	5 241 826,92	2 029 561,98	1 390 316,90	491 354,89	817 344,91			
Wykonanie 2020	26 179 532,80	3 884 890,00	96 360,27	7 441 336,00	8 028 788,66	5 653 947,01	2 243 308,52	1 074 210,86	490 882,50	569 014,00			
Plan 3 kw. 2021	35 310 965,49	3 974 450,00	120 000,00	7 348 383,00	7 776 776,14	6 490 492,31	2 300 000,00	9 600 864,04	1 400 990,00	8 189 874,04			
Wykonanie 2021	35 252 376,71	3 974 450,00	140 000,00	8 218 424,00	8 830 302,74	6 915 457,62	2 300 000,00	7 158 742,35	330 990,00	5 478 252,62			
2022	32 313 792,87	24 075 812,71	146 443,00	7 600 397,00	5 606 088,71	7 071 672,00	2 400 000,00	8 237 980,16	1 900 000,00	6 326 980,16			
2023	24 377 370,00	3 661 200,00	151 200,00	7 706 800,00	6 772 050,00	6 086 120,00	2 467 200,00	0,00	0,00	0,00			
2024	24 846 100,00	3 690 130,00	158 800,00	7 995 590,00	6 846 580,00	6 155 000,00	2 536 280,00	0,00	0,00	0,00			
2025	25 344 880,00	3 771 810,00	162 000,00	8 192 420,00	6 982 430,00	6 236 220,00	2 607 290,00	0,00	0,00	0,00			
2026	25 849 710,00	3 820 000,00	168 000,00	8 392 460,00	7 039 630,00	6 299 220,00	2 660 301,00	0,00	0,00	0,00			
2027	26 217 530,00	4 030 000,00	170 000,00	8 508 890,00	7 088 180,00	6 374 270,00	2 755 350,00	0,00	0,00	0,00			
2028	26 467 430,00	4 058 000,00	172 000,00	8 647 890,00	7 138 120,00	6 451 420,00	2 832 500,00	0,00	0,00	0,00			

2029	26 753 460,00	26 753 460,00	4 104 000,00	174 000,00	8 705 630,00	7 239 454,90	6 480 730,00	2 911 810,00	0,00	0,00
2030	26 999 270,00	26 999 270,00	4 124 000,00	176 000,00	8 764 810,00	7 342 200,00	6 512 260,00	2 953 340,00	0,00	0,00
2031	27 163 440,00	27 163 440,00	4 141 000,00	178 000,00	8 832 100,00	7 426 310,00	6 586 030,00	3 057 150,00	0,00	0,00

¹⁾ Wydatki majątkowe są obciążone w całości budżetem, a ich realizacja jest gwarantowana przez budżet państwa.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865, z późn. zm.), zwanymi dalej: „ustawą”, wiodącym źródłem finansowania budżetu państwa jest dochód z podatków, opłat, składek, dotacji, świadczeń i innych dochodów budżetowych oraz dofinansowanie z budżetów państw członkowskich Unii Europejskiej.

³⁾ Wykazano wydatki majątkowe w całości budżetem, a ich realizacja jest gwarantowana przez budżet państwa.

⁴⁾ Wydatki majątkowe są obciążone w całości budżetem, a ich realizacja jest gwarantowana przez budżet państwa. Wydatki majątkowe są obciążone w całości budżetem, a ich realizacja jest gwarantowana przez budżet państwa. Wydatki majątkowe są obciążone w całości budżetem, a ich realizacja jest gwarantowana przez budżet państwa.

⁵⁾ Wydatki majątkowe są obciążone w całości budżetem, a ich realizacja jest gwarantowana przez budżet państwa.

Lp	Wykaz ogółem *	z tego:										w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
						w tym:	w tym:	w tym:	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2			
	Wykaz ogółem *			gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu kredytów i pożyczek z tytułu poręczeń i gwarancji *	Wydatki na obsługę długu *	osutki dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu kredytów i pożyczek z tytułu 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 osutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy *	osutki dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu kredytów i pożyczek z tytułu 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 osutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy *	osutki dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu kredytów i pożyczek z tytułu zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *	pozostałe osutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu kredytów i pożyczek z tytułu zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *	Wysokie międzyowe *	inwestycje i zakłady inwestycyjne o wartości powyżej 250 tys. zł pkt 1 ustawy	inwestycje i zakłady inwestycyjne		
	Wydatki obsługujące *			na wyodrębnienie świadczeń i świadczeń										
Wykonanie 2015	15 430 530,89	15 357 689,50	7 485 571,18	0,00	432 940,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 841,39	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	18 674 400,55	18 631 779,55	7 196 080,33	0,00	352 237,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 621,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	20 832 788,18	20 782 222,17	7 464 541,51	0,00	292 542,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 566,01	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	21 798 638,64	20 785 686,88	7 872 456,49	0,00	237 683,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 012 951,76	1 012 951,76	138 999,70	0,00
Wykonanie 2019	24 509 183,24	22 687 788,54	8 091 221,30	0,00	173 180,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 821 394,70	1 821 394,70	2 808 316,05	36 840,00
Wykonanie 2020	27 348 682,69	24 540 366,64	8 748 106,07	0,00	102 926,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 808 316,05	2 808 316,05	15 651 872,37	53 000,00
Plan 3 kw. 2021	42 137 533,10	26 485 660,73	9 834 306,16	0,00	112 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 651 872,37	15 651 872,37	8 391 472,71	53 000,00
Wykonanie 2021	34 348 975,35	25 957 502,64	9 983 467,31	0,00	110 000,00	9 773,22	0,00	0,00	0,00	0,00	8 391 472,71	8 391 472,71	10 775 014,00	0,00
2022	34 815 022,67	24 040 008,67	9 834 210,67	0,00	101 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 775 014,00	10 775 014,00	76 120,00	0,00
2023	24 228 370,00	24 152 250,00	10 810 000,00	0,00	109 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 120,00	76 120,00	59 800,00	0,00
2024	24 371 500,00	24 311 700,00	10 894 000,00	0,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 800,00	59 800,00	24 000,00	0,00
2025	24 544 880,00	24 520 880,00	10 939 000,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	584 410,00	0,00
2026	25 319 710,00	24 735 300,00	11 075 000,00	0,00	90 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	584 410,00	584 410,00	712 975,38	0,00
2027	25 639 275,38	24 926 300,00	11 125 000,00	0,00	80 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	712 975,38	712 975,38	472 230,00	0,00
2028	25 817 430,00	25 345 200,00	11 288 000,00	0,00	77 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472 230,00	472 230,00	421 460,00	0,00
2029	25 983 460,00	25 562 000,00	11 417 000,00	0,00	64 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 460,00	421 460,00	465 270,00	0,00
2030	26 221 270,00	25 756 000,00	11 644 000,00	0,00	50 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465 270,00	465 270,00	283 440,00	0,00
2031	26 381 440,00	26 098 000,00	11 839 000,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 440,00	283 440,00		0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	3	4	4.1	z tego:		4.2	4.3	4.3.1		
						w tym:					w tym:	
						kwota prognozowana/ nadwyżki budżetu przeznaczona na spółkę kredytową, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X				Kredyty, pożyczki, emisyj papierów wartościowych X	na pokrycie deficytu budżetu X
Wykonanie 2015		1 993 127,28	0,00	173 232,57	0,00	0,00	0,00	0,00	173 232,57	0,00		
Wykonanie 2016		1 468 693,41	0,00	865 111,85	0,00	0,00	0,00	0,00	865 111,85	0,00		
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		
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		
Wykonanie 2020		-1 169 149,89	0,00	4 366 020,87	2 381 604,21	1 169 149,89	0,00	71 852,45	1 912 564,21	0,00		
Plan 3 kw. 2021		-6 826 567,61	0,00	8 114 367,61	6 212 483,00	5 924 578,82	89 429,51	89 429,51	1 754 655,10	812 559,28		
Wykonanie 2021		903 401,36	0,00	4 874 804,39	2 903 133,41	2 903 133,41	89 429,51	89 429,51	1 824 441,47	534 004,49		
2022		-2 501 229,80	0,00	6 571 712,80	1 804 000,00	0,00	4 547 284,00	2 280 801,00	0,00	0,00		
2023		149 000,00	149 000,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024		474 600,00	474 600,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025		800 000,00	800 000,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026		530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027		578 254,62	578 254,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028		650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029		770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030		778 000,00	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031		782 000,00	782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przekazanie środków budżetowych/wyników działalności operacyjnej na wydatki budżetowe jednostki budżetowej.

6) Wydatki majątku oraz środki pieniężne z tytułu emisji papierów wartościowych i pożyczek, liczone z niewykorzystanych środków, liczone z niewykorzystanych środków, liczone z tytułu emisji papierów wartościowych.

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:			Razem: budżetu x	inne przychody/ inne świadczenia z budżetów innych jednostek x (7)	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				0,00			0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	1 301 248,00	1 301 248,00	0,00	0,00	1 301 248,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	1 356 052,00	1 356 052,00	0,00	0,00	1 356 052,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	1 427 558,00	1 427 558,00	0,00	0,00	1 427 558,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 325 269,00	1 325 269,00	0,00	0,00	1 325 269,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	5 478 788,00	5 478 788,00	0,00	0,00	5 478 788,00	3 855 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	1 283 000,00	1 283 000,00	0,00	0,00	1 283 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	57 800,00	1 287 800,00	1 287 800,00	0,00	0,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	57 800,00	1 287 800,00	1 287 800,00	0,00	0,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	220 428,80	4 070 483,00	4 070 483,00	220 428,80	0,00	4 070 483,00	2 862 483,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	1 479 000,00	1 479 000,00	0,00	0,00	1 479 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	974 600,00	974 600,00	0,00	0,00	974 600,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	578 254,62	578 254,62	0,00	0,00	578 254,62	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	778 000,00	778 000,00	0,00	0,00	778 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	782 000,00	782 000,00	0,00	0,00	782 000,00	0,00	0,00	0,00	

T1. W tabeli należy uwzględnić przychody i wydatki z tytułu emisji i wykupu papierów wartościowych.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwartalnych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wydatków z tytułu wyczerpień środków zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	wynymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przyzaliczona na dany rok kwartału pozostałym ustawnym wydatkom z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	kwota długu*	kwota długu krótko terminowa spłać z wydatkami*	7.1	7.2		
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 2015	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	1 891 755,39	2 064 987,96		
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	995 769,57	1 860 881,42		
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	1 271 583,06	2 249 336,32		
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	1 419 750,21	2 795 256,80		
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	X	720 521,74	1 711 561,48	3 228 588,46		
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	X	470 521,74	564 955,30	2 549 371,96		
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	57 800,00	X	220 521,74	-775 559,28	1 068 525,33		
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	57 800,00	X	220 521,74	2 136 131,72	4 050 002,70		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	35 804,04	4 583 088,04		
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	225 120,00	225 120,00		
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	534 400,00	534 400,00		
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	824 000,00	824 000,00		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	1 114 410,00	1 114 410,00		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	1 291 230,00	1 291 230,00		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	1 122 230,00	1 122 230,00		
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	1 191 460,00	1 191 460,00		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	1 243 270,00	1 243 270,00		
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	1 065 440,00	1 065 440,00		

* Skrajnie niskie wartości odliczeń od wartości w art. 242 ustawy powiększone o obowiązkowe dla roku prognozy przyjęły wartości w art. 217 ust. 2 ustawy. Skrajnie niskie wydatki ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zostały w tym celu zwiększone do wartości w art. 217 ust. 2 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Reakcja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń przeliczających na dany rok) x	Reakcja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalone dla całego 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 wyliczeń, obliczony w oparciu o plan 5 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalonego w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzających lat) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń, obliczony w oparciu o wyliczenie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalonego w oparciu o plan 5 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalonego w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzających lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x	
Wykonanie 2015	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2016	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	-0,12%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	15,00%	x	x	x	x	x
2022	7,03%	2,39%	12,03%	13,32%	TAK	TAK
2023	9,02%	1,90%	11,47%	12,76%	TAK	TAK
2024	6,03%	3,59%	9,97%	11,26%	TAK	TAK
2025	5,96%	5,05%	8,57%	9,86%	TAK	TAK
2026	3,30%	6,41%	3,93%	6,09%	TAK	TAK
2027	3,44%	7,17%	3,52%	5,68%	TAK	TAK
2028	3,76%	6,21%	3,77%	5,93%	TAK	TAK
2029	4,28%	6,44%	4,67%	4,67%	TAK	TAK
2030	4,21%	6,58%	5,25%	5,25%	TAK	TAK
2031	4,17%	5,61%	5,92%	5,92%	TAK	TAK

Ustalone na lata 2022-2026 na podstawie art. 243 (pacz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) ustawy o obliczeniu wskaźnika spłaty zobowiązań; 7 kwartali

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, X	Dochody i środki o charakterze budżetowym na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, X	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wyczerki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, X	Wyczerki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, X			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 2015	42 833,29	42 833,29	39 552,32	39 552,32	39 552,32	59 026,72	59 026,72	59 026,72	50 172,70	
Wykonanie 2016	7 339,41	7 339,41	17 687,87	17 687,87	17 687,87	2 100,00	2 100,00	2 100,00	0,00	
Wykonanie 2017	125 104,90	125 104,90	0,00	0,00	0,00	136 957,40	136 957,40	136 957,40	106 339,17	
Wykonanie 2018	29 043,94	29 043,94	203 688,00	203 688,00	203 688,00	121 383,05	121 383,05	121 383,05	102 308,55	
Wykonanie 2019	726 390,03	726 390,03	29 903,11	29 903,11	29 903,11	442 165,56	442 165,56	442 165,56	400 398,48	
Wykonanie 2020	679 588,88	679 588,88	0,00	0,00	0,00	714 034,15	714 034,15	714 034,15	616 732,05	
Plan 3 kw. 2021	360 733,50	360 733,50	3 302 233,24	3 302 233,24	3 302 233,24	714 779,54	714 779,54	714 779,54	572 390,48	
Wykonanie 2021	360 733,50	360 733,50	512 446,53	512 446,53	512 446,53	714 779,54	714 779,54	714 779,54	572 390,48	
2022	641 952,71	641 952,71	6 016 880,16	6 016 880,16	6 016 880,16	946 880,90	946 880,90	946 880,90	862 269,81	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	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									
	w tym:			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 wynikająca 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				10.2
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 2015	67 341,39	57 240,19	7 955,92	7 955,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	10 403,92	10 403,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	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	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	218 247,95	218 247,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	970 507,03	776 405,62	646 724,15	609 049,15	37 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	7 717 309,97	7 717 309,97	13 634 165,31	764 779,54	12 869 385,77	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	7 717 309,97	7 717 309,97	13 484 165,31	614 779,54	12 869 385,77	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	971 946,00	777 557,00	9 255 227,90	150 859,90	9 104 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki	Wyszczególnienie					
Wykonanie 2015	1 301 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 356 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 427 558,00	1 062 106,68	1 062 106,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-210 320,00	0,00	X	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 325 269,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	X	0,00	222 721,45
Plan 3 kw. 2021	1 230 000,00	250 000,00	250 000,00	288 400,00	288 400,00	288 400,00	288 400,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 230 000,00	250 000,00	250 000,00	288 400,00	288 400,00	288 400,00	288 400,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2022	4 070 483,00	220 521,74	220 521,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2024	964 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2025	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2026	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2027	168 254,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00

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 o 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 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2019-2020 oraz wartości planu na koniec III kwartału 2021 roku jak i przewidywane wykonanie na koniec 2020 r., oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Sejny wykorzystano jeden z podstawowych mierników koniunktury gospodarczej – wskaźnik inflacji (CPI). Na jego podstawie oszacowano wartości dochodów z podatku od nieruchomości, subwencji i dotacji celowych 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 31 sierpnia 2021 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje poniższa tabela.

	wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025
na 2022 r.	PKB	4,90%	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%
	Inflacja	4,30%	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%
	Wynagrodzenia	5 548,00	5 922,00	6 307,00	6 700,00	7 111,00
	Bezrobocie	6,00%	5,90%	5,20%	4,20%	4,00%

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

	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%

Prognozę oparto o następujące założenia :

· dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające ze zaktualizowanego planu finansowego na III kwartał oraz przewidywanego wykonania budżetu 2021 r. mając na względzie brak czasu na realizację niektórych z pozycji i wpływ środków na realizację zadań w kolejnym roku oraz tych rozliczanych jeszcze za 2020 rok;

· dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu na 2022 rok;

· dla lat 2023-2031 prognozę wykonano przez indeksację o wskaźnik inflacji .

Wskaźnik inflacji przyjęto w wartości z dokumentu sierpniowego .

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 : 32.313.792,87 PLN w tym :

Dochody bieżące 24.075.812,71 PLN

Dochody majątkowe 8.237.980,16 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 :

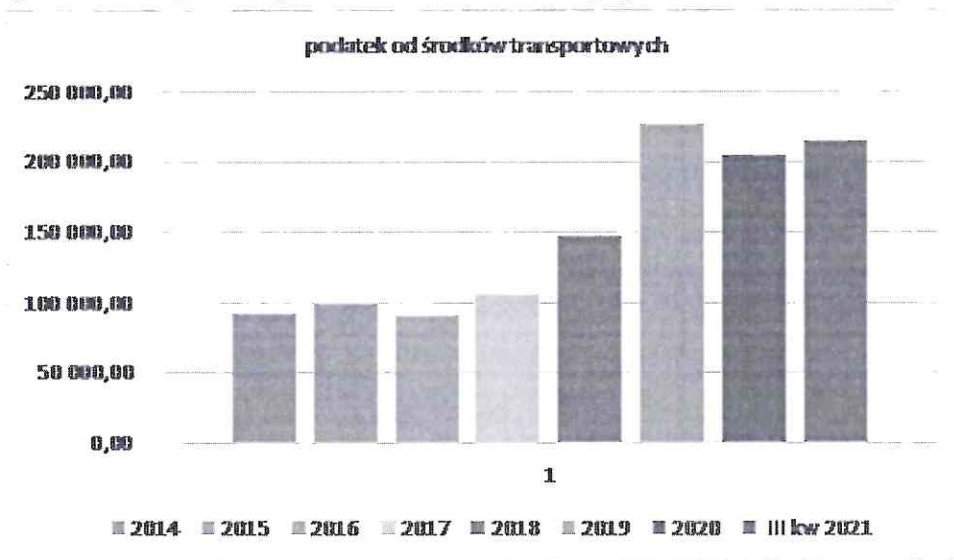
· Dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);

· 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 2023-2031 (jako, że grupa tych dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju) wzięto założony wskaźnik wzrostu inflacji.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano w 2022 roku dochody ,które Miasto zamierza otrzymać zgodnie z zawartymi umowami o przyznanie pomocy na zadania realizowane przy współudziale środków z UE a także na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, zaplanowano kwotę na 2022 i dalsze lata. W 2020 roku w związku z panującą pandemią i przedłużającymi się zamknięciami instytucji wpływ środków ze sprzedaży nastąpił ostatniego dnia grudnia , nie inaczej przewidujemy w roku 2021. Uzbieranie działek , poprzez zaburzone dostawy towarów i problemy z wykonawcami (kwarantanny, choroby) prace zaczęto w 2021 roku zamiast planowanego 2020. Choroby i kwarantanny pracowników sprawiły, że z opóźnieniem zaczęły się procedury wystawienia działek do sprzedaży . Mamy nadzieję na sprzedaż w 2021 roku co najmniej 1 działki stad obniżona w stosunku do planów II kwartału 2021 roku kwota wykonania sprzedaży. Wykaz nieruchomości do sprzedaży na 2022 rok wynika z operatów szacunkowych wykonanych dla 3 działek o pow. 1,9313 ha uzbrojonych przy ul. Powstańców Sejneńskich położonych w strefie ekonomicznej i działki naprzeciwko strefy. Mimo iż posiadamy także lokale użytkowe, na lata 2023-2031 nie planujemy wpływów ze sprzedaży mienia.

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 w kolejnych latach opiera się na założeniu przewyższenia pandemii i powrotu gospodarki do realizacji dynamiki wpływów podatkowych i opłat na poziomie lat poprzedzających 2019 r. 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 do sprzedaży w związku z uporządkowaniem posiadanych zasobów komunalnych.

Większe niż plan wykonanie roku 2021 wynika z rozliczenia nieujętych w planach projektów z 2020 r , z których środki wpłyną dopiero teraz:

- fotowoltaika ok. 100.000,00 PLN
- termomodernizacja Ośrodka Kultury ok. 250.000,00 PLN
- wpływ na projekt z obrony cywilnej 220.428,80 PLN
- wpływ środków z częściowego rozliczenia uzbrojenia Strefy 1.200.000,00 PLN
- wpływ środków z konkursu „Rosnąca odporność” 1.000.000,00 PLN.

III. Wydatki

Wydatki ogółem : 34.815.022,67 PLN w tym :

Wydatki bieżące 24.040.008,67 PLN

Wydatki majątkowe 10.775.014,00 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 2022 rok przyjęto wartości zgodnie z planem finansowym budżetu., W latach 2023-2031 dla bieżących wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji. Wydatki bieżące wzrastają nieznacznie i tylko taki reżim w ich utrzymaniu pozwoli utrzymać Miastu wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie nie przekraczając ich średnich wartości dla poprzednich lat, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących.

Prognozę wydatków dokonano ze szczególnym uwzględnieniem koniecznych zwiększeń wydatków, stanowiących zabezpieczenie realizacji zadań Miasta i ogromnym obciążeniem budżetu wynikłym z kolejnego podwyższenia płacy minimalnej. Niewielka ilość osób, które skorzystały z PPK pozwala na przesunięcie tych środków zabezpieczonych w budżecie 2021 roku na inne wydatki bieżące.

Większość pracowników urzędu i jednostek miasta na stanowiskach obsługi i pomocy administracyjnych ma najniższe wynagrodzenie, co przekłada się na wzrost płac i pochodnych. Ze względu na trwającą reformę systemu oświaty trudno w momencie opracowywania projektu oszacować konieczne wydatki, dlatego oparto się na przewidywanym wykonaniu 2021 roku z uwzględnieniem połączenia jednostek w Zespół Szkolno – Przedszkolny. W niektórych rozdziałach wydatki bieżące zachowano na poziomie stałym w związku z realizacją zadań gdzie mamy wieloletnie umowy i zmian nie zakładamy np. utrzymanie zieleni, administrowanie zasobami miasta. Nie przewiduje się wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji. Miasto nie zawierało umów nienazwanych o terminie zapłaty dłuższym niż rok, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji.

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 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 2022 na drogi musimy posiłkować się przychodami dla zrównoważenia budżetu i możliwości realizacji zakładanych inwestycji.

Wydatki w 2021 zaprognozowano w mniejszej niż plan kwocie ze względu na brak realizacji niektórych z zaplanowanych wydatków np.:

- nie wydamy w tym roku na drogi, zostanie 1.032.468,97 PLN
- nie wydamy rezerwy oświatowej i kryzysowej – 170.000,00 PLN
- nie wydamy na szczepienia - 50.000,00 PLN
- z wydatków inwestycyjnych zostanie ok. 200.000,00 (nie wszystkie prace uda się przy tej pogodzie wykonać).

IV. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnięcie nowych zobowiązań na pokrycie deficytu i częściowo spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz pożyczkę z WFOŚ na kanalizację ul. 11 Listopada. Posiłkowanie się nowymi zadłużeniami zaplanowane zostało w latach 2022 - 2025. Taki sam efekt osiągniemy zmieniając harmonogram spłat już posiadanych zadłużeń.

W ramach **przychodów** na 2022 rok ujęto kwoty:

- a) w par. 905 niewykorzystane środki z 2021 roku z Rządowego Funduszu Dróg w kwocie **4.547.284,00 zł**
- b) w par. 906 kwota **220.428,80 zł** to środki, które dostaniemy w 2021 na realizację projektu międzynarodowego, którego realizacja nastąpi dopiero w 2022;
- c) w par. 952 kwota **1.804.000,00 zł** to zaplanowana pożyczka na pokrycie deficytu i spłatę posiadanych zobowiązań;

jeśli w/w kwoty (§ 905, § 906) nie wpłyną w 2021 będą dochodami w 2022 roku.

W 2022 nie przyjmujemy, wzorem lat ubiegłych tzw. „wolnych środków”, choć ich choćby niewielkie wykonanie jest możliwe w związku z niewprowadzeniem do budżetu roku 2021 całości wykonania wolnych środków z 2020 roku. Mamy też nadzieję na rozliczenie np. projektu SAS i wpływ środków -wniosek o płatność z I kwartału w związku z pracą zdalną urzędów nadzorujących jest dopiero rozliczany.

W latach poprzednich posiadanie „wolnych środków” kształtowało się następująco : w 2020r. 1.824.441,47 zł; 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 .

V. Rozchody

W rozchodach roku 2022 zaplanowano spłatę kredytu w kwocie **2. 862.483,00** zł wziętego na prefinansowanie realizowanych w 2021 roku zadań współfinansowanych środkami unijnymi :

- 1.173.745,20 (r. 63003) i
- 1.688.738,56 (r. 70095).

Wartość zadłużenia wynika z zaciągniętej w 2021 r pożyczki w WFOŚiGW na kwotę 40.650,41 PLN i kredytu na prefinansowanie na kwotę 2.862.483,00 zł.

Zaplanowano także spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w kwocie 38.000,00 i spłatę obligacji C19 w kwocie 1.070.000,00 zł i A20 w kwocie 100.000,00 zł. Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat długu posiadanego i przewidywanego do uzyskania. Spłata zadłużenia Miasta nastąpi w latach 2022-2031.

Spłaty już zaciągniętych zobowiązań będą wyglądały następująco :

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
2020			1 273 000,00	250 000,00	10 000,00	0,00	1 533 000,00	9 620 208,95	1 283 000,00
2021		50 000,00	1 162 000,00	250 000,00	18 000,00	0,00	1 480 000,00	7 998 859,36	1 230 000,00
2022	2 862 483,00	100 000,00	1 070 000,00	220 521,74	34 000,00	4 000,00	4 291 004,74	3 707 854,62	4 070 483,00
2023		100 000,00	1 303 000,00	0,00	68 000,00	4 000,00	1 475 000,00	2 232 854,62	1 475 000,00
2024		850 000,00	0,00	0,00	68 600,00	46 000,00	964 600,00	1 268 254,62	964 600,00
2025		900 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	980 000,00	288 254,62	980 000,00
2026				0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	168 254,62	120 000,00
2027				0,00	0,00	168 254,62	168 254,62	0,00	168 254,62

A razem z możliwym do zaciągnięcia w 2022 roku i kolejnych latach :

rok	KWOTA DŁUGU z fund	rozchody
2022	5 511 854,62	4 070 483,00
2023	5 362 854,62	149 000,00
2024	4 888 254,62	474 600,00
2025	4 088 254,62	800 000,00
2026	3 558 254,62	530 000,00
2027	2 980 000,00	578 254,62
2028	2 330 000,00	650 000,00
2029	1 560 000,00	770 000,00
2030	782 000,00	778 000,00
2031	0,00	782 000,00
2032	0,00	0,00

VI. 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 przedstawianej prognozy.

Miasto dotychczas w każdym roku osiągało nadwyżkę budżetową .

Za III kwartały 2021 r. wynosi ona 1.128.558,19 PLN.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia perspektywę finansową Miasta na lata 2022-2031, uwzględniając możliwości finansowe i inwestycyjne Miasta (zaplanowano w kolejnych latach wydatki majątkowe), ocenę zdolności kredytowej oraz wielkości dochodów i wydatków budżetu Miasta. Wielkości przyjmowane w WPF w znacznym stopniu zależą i zależą będą od czynników obiektywnych niejednokrotnie niezależnych od Miasta.

