

**ZARZĄDZENIE NR 135/2023
BURMISTRZA MIASTA SEJNY**

z dnia 15 listopada 2023 r.

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy
Finansowej Miasta Sejny na lata 2024 - 2039**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 poz. 1270, ze zm.) i art.30 ust.2 pkt . 1 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r. poz.40 ze zm.) 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. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny na lata 2024-2039, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Miasta Sejny i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku Zespół w Suwałkach w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Sejny

Arkadiusz Adam Nowalski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 135/2023
Burmistrza Miasta Sejny
z dnia 15 listopada 2023 r.

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny na lata 2024-2039
Uchwała Nr...
Rady Miasta Sejny
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny na lata 2024-2039

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz.40 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust.6 , art. 232, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 poz.1270 ze zm.) a także art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.)

Rada Miasta Sejny uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sejny na lata 2024 - 2039, 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. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Miasta Sejny do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

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

§ 6. Traci moc uchwała nr XLIX/336/2022 Rady Miasta Sejny z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny na lata 2023-2034 wraz ze zmianami

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1

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 2017	22 658 099,51	22 053 805,23	3 353 513,00	82 744,18	6 753 158,00	5 775 085,09	6 089 304,96	2 061 060,56	604 294,28	603 199,28	0,00	
Wykonanie 2018	22 918 522,03	22 205 437,09	3 837 298,00	127 389,07	7 315 976,00	5 730 109,42	5 194 664,60	2 191 919,98	713 084,94	508 301,94	203 688,00	
Wykonanie 2019	25 789 666,92	24 399 350,02	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	25 105 321,94	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	
Wykonanie 2021	37 944 841,88	27 120 205,01	4 302 073,00	150 489,65	8 218 424,00	7 861 533,02	6 587 685,34	2 213 007,68	10 824 636,87	32 260,00	10 781 351,13	
Wykonanie 2022	36 019 857,99	31 955 429,97	6 539 630,57	146 443,00	7 855 690,00	9 788 887,05	7 624 779,35	2 507 299,24	4 064 428,02	147 712,00	3 299 112,23	
Plan 3 kw. 2023	35 252 087,82	30 505 084,40	3 535 356,00	228 798,00	10 803 067,00	7 307 473,82	8 630 389,58	2 995 500,00	4 747 003,42	410 007,00	4 330 251,42	
Wykonanie 2023	36 368 221,96	31 708 796,16	3 535 356,00	228 798,00	10 963 863,00	8 630 389,58	8 350 389,58	2 995 500,00	4 659 425,80	415 550,00	4 234 522,21	
2024	41 776 950,00	27 544 450,00	5 059 839,00	284 219,00	8 879 014,00	3 635 750,00	9 685 628,00	3 295 000,00	14 232 500,00	504 576,00	13 723 102,00	
2025	48 753 511,00	28 893 000,00	5 473 000,00	308 000,00	9 244 000,00	3 785 000,00	10 083 000,00	3 431 000,00	19 860 511,00	0,00	19 860 511,00	
2026	29 964 000,00	29 964 000,00	5 807 000,00	327 000,00	9 531 000,00	3 903 000,00	10 396 000,00	3 538 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	30 872 000,00	30 872 000,00	6 101 000,00	344 000,00	9 770 000,00	4 001 000,00	10 656 000,00	3 627 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	31 832 000,00	31 832 000,00	6 429 000,00	363 000,00	10 015 000,00	4 102 000,00	10 923 000,00	3 718 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	32 812 000,00	32 812 000,00	6 762 000,00	382 000,00	10 266 000,00	4 205 000,00	11 197 000,00	3 811 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	33 818 000,00	33 818 000,00	7 105 000,00	402 000,00	10 523 000,00	4 311 000,00	11 477 000,00	3 907 000,00	0,00	0,00	0,00	

2031	34 850 000,00	34 850 000,00	7 458 000,00	422 000,00	10 787 000,00	4 419 000,00	11 764 000,00	4 005 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	35 910 000,00	35 910 000,00	7 821 000,00	443 000,00	11 057 000,00	4 530 000,00	12 059 000,00	4 106 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	37 005 000,00	37 005 000,00	8 201 000,00	465 000,00	11 334 000,00	4 644 000,00	12 361 000,00	4 209 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	38 138 000,00	38 138 000,00	8 600 000,00	488 000,00	11 618 000,00	4 761 000,00	12 671 000,00	4 315 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	39 308 000,00	39 308 000,00	9 018 000,00	512 000,00	11 909 000,00	4 881 000,00	12 988 000,00	4 423 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	40 508 000,00	40 508 000,00	9 447 000,00	537 000,00	12 207 000,00	5 004 000,00	13 313 000,00	4 534 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	41 728 000,00	41 728 000,00	9 877 000,00	562 000,00	12 513 000,00	5 130 000,00	13 646 000,00	4 648 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	42 977 000,00	42 977 000,00	10 317 000,00	587 000,00	12 826 000,00	5 259 000,00	13 988 000,00	4 765 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	44 266 000,00	44 266 000,00	10 776 000,00	614 000,00	13 147 000,00	5 391 000,00	14 338 000,00	4 885 000,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			odsetki i 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
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			
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 2017	20 832 788,18	20 782 222,17	7 456 141,51	0,00	0,00	292 542,35	0,00	0,00	0,00	50 566,01	50 566,01	0,00	
Wykonanie 2018	21 798 638,64	20 785 686,88	7 842 109,49	0,00	0,00	237 683,25	0,00	0,00	0,00	1 012 951,76	1 012 951,76	138 999,70	
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	
Wykonanie 2020	27 348 682,69	24 540 366,64	8 748 106,07	0,00	0,00	102 926,03	0,00	0,00	0,00	2 808 316,05	2 808 316,05	36 840,00	
Wykonanie 2021	33 374 598,53	25 625 790,97	9 610 886,75	0,00	0,00	98 315,97	10 182,60	0,00	0,00	7 748 807,56	7 748 807,56	50 000,00	
Wykonanie 2022	42 790 263,66	28 092 966,20	10 306 503,38	0,00	0,00	495 502,95	62 967,40	0,00	0,00	14 697 297,46	11 683 297,46	14 000,00	
Plan 3 kw. 2023	38 293 169,55	30 354 781,16	11 674 544,39	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	7 938 388,39	7 938 388,39	16 666,00	
Wykonanie 2023	35 454 380,39	28 915 992,00	11 356 417,00	0,00	0,00	556 000,00	0,00	0,00	0,00	6 538 388,39	6 538 388,39	16 666,00	
2024	51 254 350,00	28 964 518,00	12 501 214,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	22 289 832,00	22 289 832,00	120 000,00	
2025	47 662 948,40	28 978 200,00	13 014 000,00	0,00	0,00	910 200,00	0,00	0,00	0,00	18 684 748,40	18 684 748,40	0,00	
2026	28 979 600,00	28 979 600,00	13 118 000,00	0,00	0,00	586 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	29 884 745,38	29 051 200,00	13 254 000,00	0,00	0,00	301 200,00	0,00	0,00	0,00	833 545,38	833 545,38	0,00	
2028	30 851 800,00	29 199 700,00	13 498 000,00	0,00	0,00	278 700,00	0,00	0,00	0,00	1 652 100,00	1 652 100,00	0,00	
2029	31 822 000,00	29 697 100,00	13 551 000,00	0,00	0,00	257 100,00	0,00	0,00	0,00	2 124 900,00	2 124 900,00	0,00	
2030	32 824 000,00	30 577 900,00	13 895 000,00	0,00	0,00	233 900,00	0,00	0,00	0,00	2 246 100,00	2 246 100,00	0,00	
2031	33 840 000,00	31 479 800,00	13 950 000,00	0,00	0,00	208 800,00	0,00	0,00	0,00	2 360 200,00	2 360 200,00	0,00	
2032	34 919 000,00	32 406 800,00	14 017 000,00	0,00	0,00	183 800,00	0,00	0,00	0,00	2 512 200,00	2 512 200,00	0,00	
2033	36 008 000,00	33 366 000,00	14 300 000,00	0,00	0,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	2 642 000,00	2 642 000,00	0,00	
2034	37 148 000,00	34 369 100,00	14 800 000,00	0,00	0,00	144 100,00	0,00	0,00	0,00	2 778 900,00	2 778 900,00	0,00	
2035	38 318 000,00	35 385 400,00	15 316 000,00	0,00	0,00	109 400,00	0,00	0,00	0,00	2 932 600,00	2 932 600,00	0,00	

2036	39 518 000,00	36 438 600,00	15 845 000,00	0,00	0,00	84 600,00	0,00	0,00	0,00	3 079 400,00	3 079 400,00	0,00
2037	40 738 000,00	37 509 900,00	15 383 000,00	0,00	0,00	59 900,00	0,00	0,00	0,00	3 228 100,00	3 228 100,00	0,00
2038	41 987 000,00	38 607 100,00	15 934 000,00	0,00	0,00	35 100,00	0,00	0,00	0,00	3 379 900,00	3 379 900,00	0,00
2039	43 356 000,00	39 740 400,00	16 502 000,00	0,00	0,00	11 400,00	0,00	0,00	0,00	3 615 600,00	3 615 600,00	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:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	1 825 311,33	0,00	977 753,26	0,00	0,00	0,00	0,00	977 753,26	0,00
Wykonanie 2018	1 119 883,39	0,00	1 580 106,59	204 600,00	0,00	0,00	0,00	1 375 506,59	0,00
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	71 852,45	0,00	1 912 564,21	0,00
Wykonanie 2021	4 570 243,35	0,00	4 865 804,39	2 903 133,41	0,00	89 429,51	0,00	1 824 441,47	0,00
Wykonanie 2022	-6 770 405,67	0,00	12 781 813,04	4 595 000,00	0,00	385 210,55	385 210,55	7 775 602,49	6 385 195,12
Plan 3 kw. 2023	-3 041 081,73	0,00	4 516 081,73	3 000 000,00	1 525 000,00	252 838,15	252 838,15	1 263 243,58	1 263 243,58
Wykonanie 2023	913 841,57	0,00	1 923 206,58	0,00	0,00	252 838,15	0,00	1 670 368,43	0,00
2024	-9 477 400,00	0,00	10 442 000,00	9 021 162,60	8 056 562,60	0,00	0,00	1 420 837,40	1 420 837,40
2025	1 090 562,60	1 090 562,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	984 400,00	984 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	987 254,62	987 254,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	980 200,00	980 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	994 000,00	994 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	991 000,00	991 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	997 000,00	997 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 558,00	1 427 558,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 269,00	1 325 269,00	0,00	0,00	0,00	
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	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 283 000,00	1 283 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	48 800,00	0,00	0,00	0,00	1 274 300,00	1 225 500,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	26 000,00	0,00	0,00	0,00	4 100 983,00	4 074 983,00	2 862 483,00	2 862 483,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 475 000,00	1 475 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 475 000,00	1 475 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	964 600,00	964 600,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 562,60	1 090 562,60	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	984 400,00	984 400,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	987 254,62	987 254,62	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	980 200,00	980 200,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	994 000,00	994 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	991 000,00	991 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	997 000,00	997 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00

^{†1} 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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	8 018 578,74	2 220 521,74	1 271 583,06	2 249 336,32	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	6 651 035,50	970 521,74	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	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 575 725,95	470 521,74	564 955,30	2 549 371,96	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	48 800,00	8 003 359,36	220 521,74	1 494 414,04	3 408 285,02	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	26 000,00	8 302 854,62	0,00	3 862 463,77	12 049 276,81	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 827 854,62	0,00	150 303,24	1 666 384,97	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 827 854,62	0,00	2 792 804,16	4 716 010,74	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 884 417,22	0,00	-1 420 068,00	769,40	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 793 854,62	0,00	-85 200,00	-85 200,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 809 454,62	0,00	984 400,00	984 400,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 822 200,00	0,00	1 820 800,00	1 820 800,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 842 000,00	0,00	2 632 300,00	2 632 300,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 852 000,00	0,00	3 114 900,00	3 114 900,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 858 000,00	0,00	3 240 100,00	3 240 100,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 848 000,00	0,00	3 370 200,00	3 370 200,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 857 000,00	0,00	3 503 200,00	3 503 200,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 860 000,00	0,00	3 639 000,00	3 639 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 870 000,00	0,00	3 768 900,00	3 768 900,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 880 000,00	0,00	3 922 600,00	3 922 600,00	

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 890 000,00	0,00	4 069 400,00	4 069 400,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	4 218 100,00	4 218 100,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	910 000,00	0,00	4 369 900,00	4 369 900,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 525 600,00	4 525 600,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skubi 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. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	8,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	10,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	22,15%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	3,76%	5,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	14,51%	16,31%	x	x	x	x
2024	6,33%	-3,64%	-1,53%	12,27%	13,81%	TAK	TAK
2025	7,97%	3,29%	x	10,14%	11,68%	TAK	TAK
2026	6,03%	6,03%	x	7,16%	8,70%	TAK	TAK
2027	4,79%	7,90%	x	6,70%	8,23%	TAK	TAK
2028	4,54%	10,50%	x	7,05%	8,59%	TAK	TAK
2029	4,36%	11,79%	x	7,05%	8,58%	TAK	TAK
2030	4,16%	11,77%	x	5,66%	7,20%	TAK	TAK
2031	4,01%	11,76%	x	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2032	3,74%	11,75%	x	9,01%	9,01%	TAK	TAK
2033	3,57%	11,74%	x	10,21%	10,21%	TAK	TAK
2034	3,40%	11,72%	x	11,03%	11,03%	TAK	TAK
2035	3,19%	11,71%	x	11,58%	11,58%	TAK	TAK

2036	3,03%	11,70%	x	11,75%	11,75%	TAK	TAK
2037	2,87%	11,69%	x	11,74%	11,74%	TAK	TAK
2038	2,72%	11,68%	x	11,72%	11,72%	TAK	TAK
2039	2,37%	11,67%	x	11,71%	11,71%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące 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	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	125 104,90	125 104,90	106 339,16	0,00	0,00	0,00	136 957,40	136 957,40	106 339,17
Wykonanie 2018	29 043,94	29 043,94	29 043,94	203 688,00	203 688,00	203 688,00	121 383,05	121 383,05	102 308,55
Wykonanie 2019	726 390,03	726 390,03	706 062,82	29 903,11	29 903,11	29 903,11	442 165,56	442 165,56	400 398,48
Wykonanie 2020	679 588,88	679 588,88	663 735,98	0,00	0,00	0,00	714 034,15	714 034,15	616 732,05
Wykonanie 2021	412 167,82	412 167,82	404 345,34	1 979 480,00	1 979 480,00	1 979 480,00	563 565,00	563 565,00	463 994,82
Wykonanie 2022	376 896,30	376 896,30	377 051,84	3 299 112,23	3 299 112,23	3 299 112,23	559 620,84	559 620,84	528 937,44
Plan 3 kw. 2023	663 994,25	663 994,25	663 994,25	1 257 994,00	1 257 994,00	1 257 994,00	724 983,36	724 983,36	603 137,92
Wykonanie 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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	9 741,79	9 741,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	321 737,72	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	0,00	218 247,95	218 247,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	970 507,03	970 507,03	776 405,62	646 724,15	609 049,15	37 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	5 020 322,94	5 020 322,94	4 410 861,12	13 484 165,31	614 779,54	12 869 385,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	589 082,77	589 082,77	500 720,36	1 504 667,41	272 921,94	1 231 745,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	904 854,96	904 854,96	769 188,12	5 174 276,00	50 000,00	5 124 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	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	18 064 832,00	0,00	18 064 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	10 606 409,57	0,00	10 606 409,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					w tym:						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	1 427 558,00	1 062 106,68	1 062 106,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-210 320,00	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	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
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
Wykonanie 2021	1 225 500,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	288 374,19	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	4 074 983,00	220 521,74	220 521,74	0,00	0,00	220 521,74	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 475 000,00	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	0,00	0,00
2025	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	618 254,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	694 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	681 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które 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 warbaci historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Miasta nr

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31381402,85	18064832	10606409,57	0	0	28714808,57
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				31381402,85	18064832	10606409,57	0	0	28714808,57
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:				0	0	0	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
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			31381402,85	18064832	10606409,57	0	0	28714808,57	
1.3.1	- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	
1.3.2	- wydatki majątkowe			31381402,85	18064832	10606409,57	0	0	28714808,57	
1.3.2.1	<i>Przebudowa i rozbudowa budynku Ośrodka Kultury w Sejnach przy ul. 1 Maja 17 wraz z budową ścieżki edukacyjno - turystycznej - Poprawa warunków realizacji zadań w zakresie kultury</i>	Urząd Miasta Sejny	202 3	202 4	5309868,45	3276522	0	0	0	3276522
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.2	<i>budowa domów komunalnych - budowa domów komunalnych</i>	Urząd Miasta Sejny	202 3	202 5	6594101,57	4720000	1874101,57	0	0	6594101,57
1.3.2.3	<i>budowa kotłowni - budowa kotłowni</i>	Urząd Miasta Sejny	202 3	202 5	8074018	4431710	3642308	0	0	8074018
1.3.2.4	<i>instalacje co i poprawa dostępności - instalacja c.o. poprawa dostępności dostosowanie do przepisów p.poż (polski ład)</i>	Urząd Miasta Sejny	202 3	202 4	2182947,83	1546600	0	0	0	1549700
1.3.2.5	<i>budowa i modernizacja sieci ciepłowniczej i stacji uzdatniania wody - ciepło i woda</i>	Urząd Miasta Sejny	202 4	202 5	9220467	4090000	5090000	0	0	9220467

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 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2021-2022 oraz wartości planu na koniec III kwartału 2023 roku jak i prawdopodobne wykonanie na koniec 2023 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. 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 3 października 2023 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje poniższa tabela.

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

	wskaźnik	2023	2024	2025	2026
na 2023 r.	PKB	1,70%	3,10%	3,10%	2,90%
	Inflacja	9,80%	4,80%	3,10%	2,50%
	Wynagrodzenia	6 935,00	7 512,00	8 031,00	8 519,00
	Bezrobocie	5,40%	5,00%	5,00%	5,00%
	wskaźnik	2024	2025	2026	2027
na 2024 r.	PKB	3,00%	3,40%	3,10%	3,00%
	Inflacja	6,60%	4,10%	3,10%	2,50%
	Wynagrodzenia	7 824,00	8 374,00	8 873,00	9 322,00
	Bezrobocie	5,20%	5,00%	4,90%	4,80%

Prognozę oparto o następujące założenia :

· dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające ze zaktualizowanego planu finansowego na III kwartał oraz przewidywanego wykonania budżetu 2023 r. mając na względzie brak czasu na realizację niektórych z pozycji i wpływ środków na realizację zadań w kolejnym roku;

· dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu na 2024 rok;

·dla lat 2025-2039 prognozę wykonano przez indeksację o wskaźnik inflacji .

Wskaźnik inflacji przyjęto w wartości z dokumentu październikowego .

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 : 41.776.950,00 PLN w tym :

Dochody bieżące 27.544.450,00 PLN

Dochody majątkowe 14.232.500,00 PLN.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na :

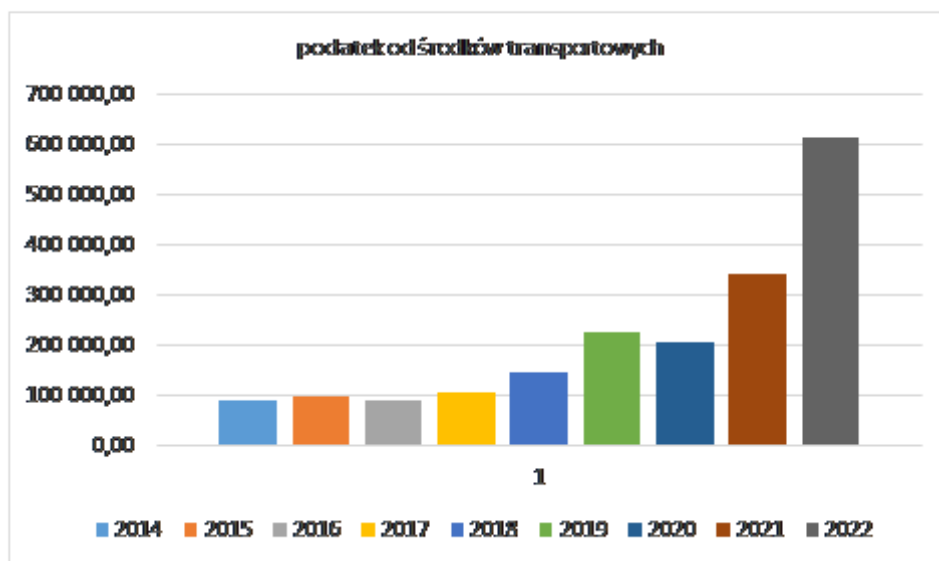
- Podatki i opłaty lokalne (w tym podatek od nieruchomości);
- Udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT)
- Subwencję ogólną
- Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz zadania własne)
- Pozostałe dochody (w tym: wpływy z usług, odsetki, kary pieniężne)

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 2024-2039 (jako, że grupa tych dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju) wzięto założony wskaźnik wzrostu inflacji.

Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, zaplanowano kwotę na 2024 a w roku 2024 i 2025 zaplanowano wpływ zgodnie z zawartymi umowami o przyznanie środków a także na podstawie promes i promes wstępnych dotyczących pozyskanych środków na inwestycje. Wykaz nieruchomości do sprzedaży na 2024 rok wynika z operatów szacunkowych wykonanych dla 3 działek uzbrojonych przy ul. Powstańców Sejneńskich położonych w strefie ekonomicznej .



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 powrotu gospodarki do realizacji dynamiki wpływów podatkowych i opłat na poziomie lat poprzedzających 2019 r i takiegoż dzielenia się tymi dochodami z samorządami. Zakłada się zwiększone wpływy z nieaktualizowanych od dawna opłat za wieczyste użytkowanie (wzrost oparty na sporządzonych już aktualizacjach wartości nieruchomości) oraz na wzrostach podatków za działki stanowiące dotąd mienie miasta a sprzedanych w związku z uporządkowaniem posiadanych zasobów komunalnych.

III. Wydatki

Wydatki ogółem : 51.254.350,00 PLN w tym :

Wydatki bieżące 28.964.518,00 PLN

Wydatki majątkowe 22.289.832,00 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 2024 rok przyjęto wartości zgodnie z planem finansowym budżetu., W latach 2025-2039 dla bieżących wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji. Wydatki bieżące w latach 2025-2028 wzrastają nieznacznie, przyjęto je na poziomie zbliżonym względem planu na 2024 rok. 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.

W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne i prognozowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że wyniosą one : 5% dla 2025 roku, 3% dla 2026; oraz 1% przy kolejnych latach prognozy.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości finansowania inwestycji a także bazując na pozyskanych środkach na inwestycje. Od 2027 roku założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

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 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 : wielkość subwencji oświatowej i wpływów z PIT, podwyższenie płacy minimalnej, wzrostu cen usług i towarów, rosnące koszty funkcjonowania oświaty oraz ogromny wzrost kosztów materiałów i usług oraz planowanymi, niespotykanymi dotąd wielomilionowymi inwestycjami w 2024 musimy posiłkować się przychodami dla zrównoważenia budżetu i możliwości realizacji zakładanych inwestycji. Za III kwartały 2023 r nadwyżka wynosi 1.542.621,43 i jak w poprzednich latach powinna utrzymać się w IV kwartale 2023 roku (ostrożnościowo przyjęliśmy wykonanie na mniejszym poziomie) .

V. 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 podłączenie kanalizacji sąsiedniej gminy do naszego systemu. Posiłkowanie się nowym zadłużeniem zaplanowane zostało na 2024 rok.

W ramach **przychodów** na 2024 rok ujęto kwoty:

a) w par. 931 - konieczny do realizacji inwestycji i pokrycia deficytu dług w postaci emisji obligacji na kwotę – **8.761.000,00 zł**

b) w par. 950 kwota **1.420.837,40 zł** to „wolne środki”

c) w par. 952 kwota **260.162,60 zł** to zaplanowana pożyczka na pokrycie deficytu.

Posiadanie wolnych środków wynika z zaplanowanych a niewykonanych środków na wydatki w 2023 (głównie tam, gdzie dotychczasowe wykonanie w danym paragrafie nie przekroczyło 10 %) m.in. w rozdziałach :

- 70007 pozostanie ok 1,2 mln zł; 71004 – ok. 30 tys. ; 75095 ok. 30 tys. ; ok. 100 tys. w 75702; ok. 50 tys. w 80101 ; 50 tys. w 85149; ok. 200 tys. w 90015; ok 10 tys. w 90095; ok 10 tys. w 92601. W 2023 nie przyjęliśmy też do budżetu całości wykonanych w 2022 roku „wolnych środków” nie rozwiązaliśmy też rezerw.

W latach poprzednich Miasto Sejny posiadało „wolne środki” w następujących wartościach : w 2022 – 1.670.368,43 zł; w 2021 – 7.775.602,49 zł; w 2020 r. - 1.824.441,47 zł; w 2019 r. – 1.912.564,21 zł; w 2018 r. - 1.517.026,98 zł, w 2017 r. - 1.375.506,59 zł; w 2016 r. - 977.753,26 zł, w 2015 r. - 865.111,85 zł i w 2014 r. – 173.232,57 zł.

Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

VI. Rozchody

W rozchodach roku 2024 zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w kwocie 114.600,00 i spłatę obligacji A20 w kwocie 850.000,00 zł. Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat długu posiadanego i przewidywanego do uzyskania. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2039 roku.

Spłaty posiadanych zobowiązań będą wyglądały następująco :

rok	prefinansowanie	zadłużenie A22-G22	wykup obligacji A20	wykup obligacji A19-E19	spłata dla Fundacji	spłata dla WFOŚiGW	spłata dla WFOŚiGW 2	RAZEM spłaty w roku	KWOTA DŁUGU
2022	2 862 483,00		100 000,00	1 070 000,00	220 521,74	38 500,00	4 000,00	4 295 504,74	8 302 854,62
2023		0,00	100 000,00	1 303 000,00	0,00	68 000,00	4 000,00	1 475 000,00	6 827 854,62
2024		0,00	850 000,00	0,00	0,00	68 600,00	46 000,00	964 600,00	5 863 254,62
2025		0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	980 000,00	4 883 254,62
2026		450 000,00			0,00	0,00	120 000,00	570 000,00	4 313 254,62
2027		450 000,00			0,00	0,00	168 254,62	618 254,62	3 695 000,00
2028		610 000,00						610 000,00	3 085 000,00
2029		810 000,00						810 000,00	2 275 000,00
2030		694 000,00						694 000,00	1 581 000,00
2031		900 000,00						900 000,00	681 000,00
2032		681 000,00						681 000,00	0,00

A razem z przewidywanym do zaciągnięcia w 2024 roku :

rok	RAZEM spłaty w roku	KWOTA DŁUGU
2024	964 600,00	14 884 417,22
2025	1 090 562,60	13 793 854,62
2026	984 400,00	12 809 454,62

2027	987 254,62	11 822 200,00
2028	980 200,00	10 842 000,00
2029	990 000,00	9 852 000,00
2030	994 000,00	8 858 000,00
2031	1 010 000,00	7 848 000,00
2032	991 000,00	6 857 000,00
2033	997 000,00	5 860 000,00
2034	990 000,00	4 870 000,00
2035	990 000,00	3 880 000,00
2036	990 000,00	2 890 000,00
2037	990 000,00	1 900 000,00
2038	990 000,00	910 000,00
2039	910 000,00	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 przedstawianej prognozy.

Miasto dotychczas w każdym roku osiągało nadwyżkę budżetową .

Za III kwartały 2023 r. wynosi ona 2.174.642,08 PLN.