

**ZARZĄDZENIE NR 178/2024  
BURMISTRZA MIASTA SEJNY**

z dnia 15 listopada 2024 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 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2024 poz. 1530, poz. 1572) i art.30 ust.2 pkt . 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2024r. poz.1465, poz.1572) 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

**Dorian Grzegorz Krause**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 178/2024  
Burmistrza Miasta Sejny  
z dnia 15 listopada 2024 r.

**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 2024 r. poz. 1465, poz.1572) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 232, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2024 poz.1530, poz. 1572 ze zm.)

Rada Miasta Sejny uchwała, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sejny na lata 2024 - 2039 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2039, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

**§ 2.** Określa się 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, 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 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.

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

**§ 5.** Traci moc uchwała nr LXI/408/23 Rady Miasta Sejny z dnia 27 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny na lata 2024-2039 (z późniejszymi zmianami)

**§ 7.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 <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>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	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	7 614 353,00	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	3 907 243,57	
Wykonanie 2023	36 553 260,41	31 345 868,37	3 535 356,00	228 798,00	11 075 576,85	8 085 557,54	8 420 579,98	2 842 506,54	5 207 392,04	419 024,98	4 773 542,43	
Plan 3 kw. 2024	47 954 864,65	35 804 591,81	5 059 839,00	284 219,00	12 815 272,00	7 737 200,32	9 908 061,49	3 295 000,00	12 150 272,84	504 576,00	11 639 874,84	
Wykonanie 2024	72 550 792,60	36 400 519,60	5 059 839,00	284 219,00	12 815 272,00	8 039 577,59	9 936 929,49	3 295 000,00	36 150 273,00	500 000,00	35 650 273,00	
2025	52 379 454,76	38 282 374,00	15 693 281,00	542 727,00	7 689 374,00	3 366 792,00	10 990 200,00	3 282 000,00	14 097 080,76	1 700 000,00	12 395 084,76	
2026	39 283 777,00	39 283 777,00	16 164 079,00	559 000,00	7 927 745,00	3 477 900,00	11 155 053,00	3 380 460,00	0,00	0,00	0,00	
2027	40 277 680,00	40 277 680,00	16 649 000,00	575 770,00	8 165 580,00	3 564 950,00	11 322 380,00	3 481 900,00	0,00	0,00	0,00	
2028	41 298 263,00	41 298 263,00	17 148 470,00	593 043,00	8 410 550,00	3 654 000,00	11 492 200,00	3 586 400,00	0,00	0,00	0,00	
2029	42 346 609,00	42 346 609,00	17 662 925,00	610 834,00	8 662 900,00	3 745 350,00	11 664 600,00	3 694 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	43 423 272,00	43 423 272,00	18 192 813,00	629 159,00	8 922 800,00	3 839 000,00	11 839 500,00	3 805 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	44 529 234,00	44 529 234,00	18 738 600,00	648 034,00	9 190 500,00	3 935 000,00	12 017 100,00	3 919 000,00	0,00	0,00	0,00	

2032	44 627 634,00	44 627 634,00	18 738 600,00	648 034,00	9 190 500,00	4 033 400,00	12 017 100,00	3 919 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	44 627 634,00	44 627 634,00	18 738 600,00	648 034,00	9 190 500,00	4 033 400,00	12 017 100,00	3 919 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	44 627 634,00	44 627 634,00	18 738 600,00	648 034,00	9 190 500,00	4 033 400,00	12 017 100,00	3 919 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	44 627 634,00	44 627 634,00	18 738 600,00	648 034,00	9 190 500,00	4 033 400,00	12 017 100,00	3 919 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	44 627 634,00	44 627 634,00	18 738 600,00	648 034,00	9 190 500,00	4 033 400,00	12 017 100,00	3 919 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	44 627 634,00	44 627 634,00	18 738 600,00	648 034,00	9 190 500,00	4 033 400,00	12 017 100,00	3 919 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	44 627 634,00	44 627 634,00	18 738 600,00	648 034,00	9 190 500,00	4 033 400,00	12 017 100,00	3 919 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	44 627 634,00	44 627 634,00	18 738 600,00	648 034,00	9 190 500,00	4 033 400,00	12 017 100,00	3 919 000,00	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 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.

<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>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 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	11 697 297,46	14 000,00
Wykonanie 2023	35 152 477,32	29 104 158,19	11 093 262,75	0,00	0,00	676 249,05	0,00	0,00	0,00	6 048 319,13	6 048 319,13	16 666,00
Plan 3 kw. 2024	54 131 709,19	36 924 476,93	14 715 590,37	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	17 207 232,26	17 207 232,26	0,00
Wykonanie 2024	52 472 284,78	35 226 052,52	14 866 570,03	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	17 246 232,26	17 246 232,26	0,00
2025	64 259 419,96	37 108 065,04	16 580 914,00	0,00	0,00	912 200,00	0,00	0,00	0,00	27 151 354,92	27 151 354,92	683 566,36
2026	51 763 684,82	36 673 177,00	16 913 000,00	0,00	0,00	588 100,00	0,00	0,00	0,00	15 090 507,82	15 090 507,82	0,00
2027	39 614 425,38	38 614 425,38	16 250 000,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	40 605 863,00	39 605 863,00	16 600 000,00	0,00	0,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	41 444 609,00	40 444 609,00	16 950 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	42 637 272,00	41 637 272,00	17 300 000,00	0,00	0,00	314 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	43 535 234,00	42 535 234,00	17 600 000,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	43 802 634,00	42 802 634,00	17 600 000,00	0,00	0,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	43 895 634,00	42 895 634,00	17 600 000,00	0,00	0,00	284 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2034	43 947 634,00	42 947 634,00	17 600 000,00	0,00	0,00	241 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2035	43 947 634,00	42 947 634,00	17 600 000,00	0,00	0,00	198 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2036	43 947 634,00	42 947 634,00	17 600 000,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

2037	43 947 634,00	42 947 634,00	17 600 000,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2038	43 947 634,00	42 947 634,00	17 600 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2039	43 957 634,00	42 957 634,00	17 600 000,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana 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>	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
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
Wykonanie 2023	1 400 783,09	0,00	1 923 206,58	0,00	0,00	252 838,15	0,00	1 670 368,43	0,00
Plan 3 kw. 2024	-6 176 844,54	0,00	7 141 444,54	5 432 034,80	4 467 434,80	1 587 131,49	1 587 131,49	122 278,25	122 278,25
Wykonanie 2024	20 078 507,82	0,00	7 141 444,54	5 432 034,80	0,00	1 587 131,49	0,00	122 278,25	0,00
2025	-11 879 965,20	0,00	12 900 000,00	0,00	0,00	11 400 000,00	11 400 000,00	1 500 000,00	479 965,20
2026	-12 479 907,82	0,00	13 090 507,82	0,00	0,00	13 090 507,82	12 479 907,82	0,00	0,00
2027	663 254,62	663 254,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	692 400,00	692 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	902 000,00	902 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	786 000,00	786 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	994 000,00	994 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	732 000,00	732 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 475 000,00	1 475 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	964 600,00	964 600,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	1 020 034,80	1 020 034,80	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	610 600,00	610 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	663 254,62	663 254,62	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	692 400,00	692 400,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	902 000,00	902 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	786 000,00	786 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	994 000,00	994 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	732 000,00	732 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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>			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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>					
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 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
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 827 854,62	0,00	2 241 710,18	4 164 916,76
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 295 289,42	0,00	-1 119 885,12	589 524,62
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 295 289,42	0,00	1 174 467,08	2 883 876,82
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 275 254,62	0,00	1 174 308,96	14 074 308,96
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 664 654,62	0,00	2 610 600,00	15 701 107,82
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 001 400,00	0,00	1 663 254,62	1 663 254,62
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 309 000,00	0,00	1 692 400,00	1 692 400,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 407 000,00	0,00	1 902 000,00	1 902 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 621 000,00	0,00	1 786 000,00	1 786 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 627 000,00	0,00	1 994 000,00	1 994 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 802 000,00	0,00	1 825 000,00	1 825 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 070 000,00	0,00	1 732 000,00	1 732 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 390 000,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 710 000,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 030 000,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00

2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	670 000,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 000,00	1 670 000,00

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych 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) <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
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
Wykonanie 2023	0,00%	x	15,01%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-2,03%	-0,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	6,08%	7,84%	x	x	x	x
2025	5,53%	5,98%	x	11,68%	12,84%	TAK	TAK
2026	3,35%	9,01%	x	9,13%	10,29%	TAK	TAK
2027	2,69%	5,42%	x	9,09%	10,25%	TAK	TAK
2028	2,70%	5,36%	x	9,09%	10,25%	TAK	TAK
2029	3,17%	5,76%	x	8,35%	9,51%	TAK	TAK
2030	2,78%	5,31%	x	6,10%	7,26%	TAK	TAK
2031	3,21%	5,68%	x	4,97%	6,13%	TAK	TAK
2032	2,78%	5,25%	x	6,07%	6,07%	TAK	TAK
2033	2,50%	4,97%	x	5,97%	5,97%	TAK	TAK
2034	2,27%	4,73%	x	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2035	2,16%	4,63%	x	5,29%	5,29%	TAK	TAK
2036	2,06%	4,52%	x	5,19%	5,19%	TAK	TAK

2037	1,95%	4,41%	x	5,01%	5,01%	TAK	TAK
2038	1,85%	4,31%	x	4,88%	4,88%	TAK	TAK
2039	1,72%	4,18%	x	4,69%	4,69%	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 <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>	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 <sup>x</sup>	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 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
Wykonanie 2023	542 341,91	542 341,91	542 341,91	1 171 585,01	1 171 585,01	1 171 585,01	696 407,04	696 407,04	601 038,07
Plan 3 kw. 2024	84 721,76	84 721,76	69 655,09	314 977,76	314 977,76	188 810,04	83 704,00	83 704,00	0,00
Wykonanie 2024	84 721,76	84 721,76	69 655,09	230 256,00	230 256,00	188 810,04	83 704,00	83 704,00	68 637,33
2025	68 697,00	68 697,00	56 331,57	0,00	0,00	0,00	68 697,00	68 697,00	56 331,57
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 920,00	25 920,00	21 254,41
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									
	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	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
Wykonanie 2023	899 956,10	899 956,10	764 962,69	3 740 513,40	0,00	3 740 513,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	230 256,00	230 256,00	188 810,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	230 256,00	230 256,00	188 810,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	24 365 317,16	68 697,00	24 296 620,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	15 116 427,82	25 920,00	15 090 507,82	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					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 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	288 374,19	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	220 521,74	220 521,74	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	
Plan 3 kw. 2024	964 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	964 600,00	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	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

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. Automatyczne 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 wydłużeniu 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				46 749 802,82	24 365 317,16	15 116 427,82	0,00	0,00	29 279 204,82
1.a	- wydatki bieżące				178 321,00	68 697,00	25 920,00	0,00	0,00	68 697,00
1.b	- wydatki majątkowe				46 571 481,82	24 296 620,16	15 090 507,82	0,00	0,00	29 210 507,82
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:				178 321,00	68 697,00	25 920,00	0,00	0,00	68 697,00
1.1.1	- wydatki bieżące				178 321,00	68 697,00	25 920,00	0,00	0,00	68 697,00
1.1.1.1	Dostosowanie infrastruktury informatycznej Miasta Sejny orsz jednostek podległych w zakresie cyberbezpieczeństwa - cyberbezpieczeństwo	Urząd Miasta Sejny	2024	2026	178 321,00	68 697,00	25 920,00	0,00	0,00	68 697,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				46 571 481,82	24 296 620,16	15 090 507,82	0,00	0,00	29 210 507,82
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				46 571 481,82	24 296 620,16	15 090 507,82	0,00	0,00	29 210 507,82
1.3.2.1	budowa domów komunalnych - budowa domów komunalnych z BGK	Urząd Miasta Sejny	2023	2026	29 210 507,82	14 120 000,00	15 090 507,82	0,00	0,00	29 210 507,82
1.3.2.2	budowa kotłowni (Polski Ład) - budowa kotłowni	Urząd Miasta Sejny	2023	2025	8 011 974,00	3 611 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	budowa i modernizacja sieci ciepłowniczej i stacji uzdatniania wody - ciepło i woda	Urząd Miasta Sejny	2024	2025	9 349 000,00	6 565 088,16	0,00	0,00	0,00	0,00

## OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Sejny wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań obejmuje okres 2025-2039, tj. do roku, w którym spłacie ulegają zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572) zwanej dalej „uofp”, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej (zwanej dalej „WPF”) i projekcie budżetu Miasta Sejny na 2025 r. są zgodne w zakresie dochodów, wydatków, wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, a także w zakresie określonym art. 226 uofp. Szczegółowy opis przyjętych wartości zawiera projekt budżetu na 2025 r.

W budżecie 2025 roku występuje nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w wysokości 1.174.308,96 zł.

Deficyt budżetu w wysokości 11.879.965,20 zł pokryty zostanie wolnymi środkami z 2024 r. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (niewykorzystana w 2024 roku dotacja na budowę zielonych Eko-Osiedli komunalnych) 11.400.000,00 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 479.965,20 zł.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych historycznych w zakresie planu dochodów i wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2018-2024, plany budżetu na rok 2024 wg stanu na dzień 30 września 2024 r. oraz przewidywanego wykonania 2024 r., w którym uwzględniono przepływy IV kwartału.

Od 2025 r. prognozując dochody i wydatki oparto się na założeniu art. 242 ust. 1 uofp, zgodnie z którym nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące będą wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone ewentualnie o przychody.

Planując wydatki bieżące w poszczególnych latach objętych WPF wzięto pod uwagę konieczność oszczędzania i racjonalizacji wydatków, biorąc pod uwagę wymogi ustawy o finansach publicznych.

Przyjęto następujące zasady w zakresie planowania dochodów na poszczególne lata sporządzania WPF, przy założeniu poprawy koniunktury gospodarczej od 2026 r.:

– dochody bieżące w latach 2026-2031 zaplanowano w wysokościach uwzględniających ich coroczny niewielki wzrost, natomiast biorąc pod uwagę realistyczność planowania w długim okresie od roku 2032 przyjęto dochody na poziomie roku 2031;

– dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych w roku 2026 przyjęto ze wzrostem o 3%, w latach 2027-2031 oszacowano uwzględniając ich coroczny wzrost o 3%; biorąc pod uwagę realistyczność planowania w długim okresie od roku 2032 przyjęto powyższe dochody na poziomie roku 2031;

– dochody z subwencji ogólnej przyjęto ze wzrostem odpowiednio tj. w roku 2026 – 3,1% i w latach

2027-2031 – 3%; biorąc pod uwagę realistyczność planowania w długim okresie od roku 2032 przyjęto powyższe dochody na poziomie roku 2031;

– dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oszacowano biorąc pod uwagę inflację w poszczególnych latach tj. w roku 2026 – 3,3% i w latach 2027-2032 – 2,5%, biorąc pod uwagę realistyczność planowania w długim okresie od roku 2033 przyjęto powyższe dochody na poziomie roku 2032;

– dochody z tytułu podatku od nieruchomości w latach 2026-2031 przyjęto ze wzrostem odpowiednio 3%; biorąc pod uwagę realistyczność planowania w długim okresie od roku 2032 przyjęto powyższe dochody na poziomie roku 2031;

– w latach 2027-2039 dochody majątkowe nie są prognozowane.

Przyjęto następujące zasady w zakresie planowania wydatków na poszczególne lata sporządzania WPF:

a) wydatki bieżące:

1. zasadą przy prognozowaniu poziomu wydatków bieżących na lata przyszłe było założenie utrzymania dotychczasowego poziomu świadczonych usług przez Miasto na rzecz mieszkańców, a także utrzymanie nadwyżki operacyjnej liczonej jako różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi;
2. wydatki bieżące na 2026 rok przyjęto w kwocie niższej w stosunku do planu 2025 roku w związku z niższymi wydatkami na obsługę długu. W latach 2027-2031 przyjęto niewielki wzrost natomiast w pozostałych latach, biorąc pod uwagę realistyczność planowania w długim okresie, od roku 2032 przyjęto wydatki bieżące na poziomie roku 2031;
3. wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2026-2031 zaplanowano w wysokościach uwzględniających ich coroczny minimalny wzrost, natomiast w pozostałych latach, biorąc pod uwagę realistyczność planowania w długim okresie, od roku 2032 przyjęto wydatki bieżące na poziomie roku 2031;
4. wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów. Począwszy od 2025 roku nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek.
5. wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych zostały przyjęte zgodnie z założeniami wynikającymi bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć.

b) wydatki majątkowe:

1. W roku 2026 Miasto planuje przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę – 15.090.507,82 zł na Budowę Eko osiedli na ul. Łąkowej i Wileńskiej (kontynuacja rozpoczętej inwestycji).
2. W latach 2027-2039 wydatki majątkowe są prognozowane w kwocie 1.000.000,00 zł jako zabezpieczenie ewentualnych wkładów własnych do projektów, na które zostaną złożone wnioski o dofinansowanie oraz uwzględniono drobne wydatki na bieżące potrzeby dotyczące napraw itp.

W zakresie prognozy długu przyjęto wartości wynikające z podpisanych umów. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne i prognozowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Od 2025 roku Miasto nie przewiduje zaciągania kredytów i pożyczek. Z założenia począwszy od roku 2025 planuje się zmniejszenie zadłużenia, co będzie możliwe z uwagi na to, że zaplanowane budżety na lata 2025-2039 będą charakteryzować się nadwyżką, którą planuje się przeznaczyć w poszczególnych

latach na pokrycie zobowiązań Miasta Sejny z tytułu zaciągniętych kredytów oraz dokonać ich całkowitej spłaty do roku 2039.

Dług na koniec 2025 roku wynosić będzie 10.275.254,62 zł. W kolejnych latach ma tendencję malejącą. Spłaty zadłużenia wraz z odsetkami w poszczególnych latach mieszczą się w granicach określonych w ustawie o finansach publicznych oraz zmianach w relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 uofp., wprowadzonych ustawą z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jst oraz niektórych innych ustaw.

Przyjęte wielkości prognozy zakładają osiągnięcie nadwyżki operacyjnej umożliwiającej spłatę zaciągniętych zobowiązań.