

ZARZĄDZENIE NR 118/2017
BURMISTRZA MIASTA SEJNY

z dnia 13 listopada 2017 r.

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Miasta Sejny na lata 2018 - 2022**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870, poz. 1948, poz.1984, poz. 2260 i z 2017 r. poz. 60 , poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1475, poz.1529, poz. 1537) 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, jak następuje:

§ 1. Ustalam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny na lata 2018-2022, w formie projektu uchwały Rady Miasta Sejny wraz z załącznikami, stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Sejny


Arkadiusz Adam Nowalski

Załącznik do Zarządzenia Nr 118/2017

Burmistrza Miasta Sejny

z dnia 13 listopada 2017 r.

Uchwała Nr...

Rady Miasta Sejny

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny na lata 2018-2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 poz. 1875) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229,240 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870, poz. 1948, poz.1984, poz. 2260 i z 2017 r. poz. 60 , poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1475, poz1529, poz. 1537)

Rada Miasta Sejny uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sejny na lata 2018 - 2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2022, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

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

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

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XLII/197/17 Rady Miasta Sejny z dnia 29 czerwca 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny na lata 2017-2022 wraz ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2018 r.

Przewodniczący Rady
Miasta

Zdzisław Rzepiejewski

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp	1	1.1	z tego:						w tym:								
			Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.1.1	1.1.2	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
Formuła	[1..1]+[1.2]																
Wykonanie 2015	17423658,17	17249444,89	3186337	84471,21	3524024,6	2187269,82	6582606	2397792,49	174213,28	123375,96	39552,32						
Wykonanie 2016	20143093,96	19627549,12	3131579	41853,51	3492867,53	2029977,9	6724549	4923796,56	515544,84	483961,97	30487,87						
Plan 3 kw. 2017	21989221,75	21508121,75	3280461	30000	3514039	2000000	6603620	5709247,96	481100	480000	0						
Wykonanie 2017	17644289,62	17066458,2	2350564	66574,22	2850630,81	1589840,35	5420211	4317480,91	577831,42	576736,42	0						
2018	22911149,47	21015297	3608013	60000	3692155	2150000	7167906	5283073	1895852,47	500000	1394752,47						
2019	21770309,45	21719309,45	3728881,44	62010	3815842,19	2222025	7408030,85	5460055,95	51000	50000	0						
2020	22510937,9	22459937,9	3856036,29	64124,54	3945962,41	2297796,05	7660644,7	5646243,85	51000	50000	0						
2021	23245377,87	23194377,87	3982128,68	66221,41	4074995,38	2372933,98	7911147,78	5646243,85	51000	50000	0						
2022	23245377,87	23194377,87	3982128,68	66221,41	4074995,38	2372933,98	7911147,78	5646243,85	51000	50000	0						
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						

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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wydatki majątkowe			
		2	2.1	Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu		odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:	
											2.1.1	2.1.1.1
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			
Formuła	[2.1] + [2.2]										2.2	
Wykonanie 2015	15430530,89	15357689,5										
Wykonanie 2016	18674400,55	18631779,55						430940,88		0	72841,39	
Plan 3 kw. 2017	21415912,75	20955912,75						352237,71		0	42621	
Wykonanie 2017	15435704,47	15435704,47						400000		0	460000	
2018	21881880,47	20047128						224692,52		0	0	
2019	20153053,45	20153053,45						350000		0	1834752,47	
2020	21038617,9	21038617,9						300000		0	0	
2021	21983977,87	21983977,87						200000		0	0	
2022	22123565,87	22123565,87						150000		0	0	
2023	0	0						100000		0	0	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu		4.2.1
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Lp										
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2015	1993127,28	173232,57	0	0	173232,57	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	1468693,41	865111,85	0	0	865111,85	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2017	573309	854249	0	0	854249	0	0	0	0	0
Wykonanie 2017	2208585,15	977753,26	0	0	977753,26	0	0	0	0	0
2018	1029269	296000	0	0	296000	0	0	0	0	0
2019	1617256	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	1472320	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	1261400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	1121812	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:						inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
Formuła	[5-1] + [5-2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
Wykonanie 2015	1301248	1301248	0	0	0	0	0	
Wykonanie 2016	1356052	1356052	0	0	0	0	0	
Plan 3 kw. 2017	1427558	1427558	0	0	0	0	0	
Wykonanie 2017	1073316	1073316	0	0	0	0	0	
2018	1325269	1325269	0	0	0	0	0	
2019	1617256	1617256	0	0	0	0	0	
2020	1472320	1472320	0	0	0	0	0	
2021	1261400	1261400	0	0	0	0	0	
2022	1121812	1121812	0	0	0	0	0	
2023	0	0	0	0	0	0	0	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.2)
Wykonanie 2015	9791987	0	1891755,39	2064987,96
Wykonanie 2016	9941073,63	0	995769,57	1860881,42
Plan 3 kw. 2017	8018578,74	0	552209	1406458
Wykonanie 2017	7152299	0	1630753,73	2608506,99
2018	6443309,74	0	968169	1264169
2019	4576053,74	0	1566256	1566256
2020	2853739,74	0	1421320	1421320
2021	1342333,74	0	1210400	1210400
2022	0	0	1070812	1070812
2023	0	0	0	0

- 7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustalenia dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyznaczonego przez samorząd terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok porównawczy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok porównawczy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok porównawczy
Formuła	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3) + (2.1.3.4) + (2.1.3.5) + (2.1.3.6) + (2.1.3.7) + (2.1.3.8) + (2.1.3.9) + (2.1.3.10) + (2.1.3.11) + (2.1.3.12) + (2.1.3.13) + (2.1.3.14) + (2.1.3.15) + (2.1.3.16) + (2.1.3.17) + (2.1.3.18) + (2.1.3.19) + (2.1.3.20) + (2.1.3.21) + (2.1.3.22) + (2.1.3.23) + (2.1.3.24) + (2.1.3.25) + (2.1.3.26) + (2.1.3.27) + (2.1.3.28) + (2.1.3.29) + (2.1.3.30) + (2.1.3.31) + (2.1.3.32) + (2.1.3.33) + (2.1.3.34) + (2.1.3.35) + (2.1.3.36) + (2.1.3.37) + (2.1.3.38) + (2.1.3.39) + (2.1.3.40) + (2.1.3.41) + (2.1.3.42) + (2.1.3.43) + (2.1.3.44) + (2.1.3.45) + (2.1.3.46) + (2.1.3.47) + (2.1.3.48) + (2.1.3.49) + (2.1.3.50) + (2.1.3.51) + (2.1.3.52) + (2.1.3.53) + (2.1.3.54) + (2.1.3.55) + (2.1.3.56) + (2.1.3.57) + (2.1.3.58) + (2.1.3.59) + (2.1.3.60) + (2.1.3.61) + (2.1.3.62) + (2.1.3.63) + (2.1.3.64) + (2.1.3.65) + (2.1.3.66) + (2.1.3.67) + (2.1.3.68) + (2.1.3.69) + (2.1.3.70) + (2.1.3.71) + (2.1.3.72) + (2.1.3.73) + (2.1.3.74) + (2.1.3.75) + (2.1.3.76) + (2.1.3.77) + (2.1.3.78) + (2.1.3.79) + (2.1.3.80) + (2.1.3.81) + (2.1.3.82) + (2.1.3.83) + (2.1.3.84) + (2.1.3.85) + (2.1.3.86) + (2.1.3.87) + (2.1.3.88) + (2.1.3.89) + (2.1.3.90) + (2.1.3.91) + (2.1.3.92) + (2.1.3.93) + (2.1.3.94) + (2.1.3.95) + (2.1.3.96) + (2.1.3.97) + (2.1.3.98) + (2.1.3.99) + (2.1.3.100)$	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2015	9,94%	9,94%	0	9,94%	11,57%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2016	8,48%	8,48%	0	8,48%	7,35%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2017	8,31%	8,31%	0	8,31%	4,69%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2017	7,36%	7,36%	0	7,36%	12,51%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2018	7,31%	7,31%	0	7,31%	6,41%	7,87%	10,48%	TAK	TAK	
2019	8,81%	8,81%	0	8,81%	7,42%	6,15%	8,76%	NIE	NIE	
2020	7,43%	7,43%	0	7,43%	6,54%	6,17%	8,78%	NIE	TAK	
2021	6,07%	6,07%	0	6,07%	5,42%	6,79%	6,79%	TAK	TAK	
2022	5,26%	5,26%	0	5,26%	4,82%	6,46%	6,46%	TAK	TAK	
2023	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	5,59%	5,59%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wyegzercowanie i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2015	0	0	7485571,18	1632795,25	7955,92	7955,92	0	72841,39	5500	0
Wykonanie 2016	0	0	7196080,33	1594149,8	10403,92	10403,92	0	0	42621	0
Plan 3 kw. 2017	0	1427558	7476089	2084989	155300	155300	0	0	460000	0
Wykonanie 2017	0	1073316	5489673,55	1523071,53	148196,44	148196,44	0	0	0	0
2018	1029269	1029269	7832783	1831142	1684359,51	13000	1671359,51	0	1671359,51	0
2019	1617256	1617256	8047688,01	1892131,8	0	0	0	0	0	0
2020	1472320	1472320	8283082,89	1956653,49	0	0	0	0	0	0
2021	1261400	1261400	8529504,6	2020636,06	0	0	0	0	0	0
2022	1121812	1121812	8529504,6	2020636,06	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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:		Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydadki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		środków finansowanych z udziałem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków finansowanych z udziałem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Wykonanie 2015	42833,29	42833,29	39552,32	39552,32	39552,32	59026,72	50172,7			
Wykonanie 2016	7339,41	7339,41	17687,87	17687,87	17687,87	2100	0			
Plan 3 kw. 2017	128160	108936	0	0	0	140300	108936			
Wykonanie 2017	0	0	0	0	0	138454,65	106339,17			
2018	0	0	1394752,47	1394752,47	1394752,47	0	0			
2019	0	0	0	0	0	0	0			
2020	0	0	0	0	0	0	0			
2021	0	0	0	0	0	0	0			
2022	0	0	0	0	0	0	0			
2023	0	0	0	0	0	0	0			

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na realizację umowy w związku z programem, projektem lub zadaniem finansowanym z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Lp												
Formuła												
Wykonanie 2015	67341,39	57240,19	57240,19	10101,2	10101,2	10101,2	10101,2					
Wykonanie 2016	0	0	0	2100	2100	2100	2100					
Plan 3 kw. 2017	0	0	0	31364	31364	31364	31364					
Wykonanie 2017	0	0	0	30618,23	30618,23	30618,23	30618,23					
2018	1671359,51	1394752,47	0	276607,04	276607,04	276607,04	276607,04					
2019	0	0	0	0	0	0	0					
2020	0	0	0	0	0	0	0					
2021	0	0	0	0	0	0	0					
2022	0	0	0	0	0	0	0					
2023	0	0	0	0	0	0	0					

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji		
LP	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła								
Wykonanie 2015	1301248	0	0	0	0	0	0	
Wykonanie 2016	1356052	2282628,42	0	0	0	0	0	
Plan 3 kw. 2017	1427558	1220521,74	1062106,68	1062106,68	0	0	-210320	
Wykonanie 2017	1427558	1220521,74	1062106,68	1062106,68	0	0	-210320	
2018	1325269	970521,74	250000	250000	0	0	0	
2019	1617256	720521,74	250000	250000	0	0	0	
2020	1472320	470521,74	250000	250000	0	0	0	
2021	1261400	220521,74	250000	250000	0	0	0	
2022	1121812	0	220521,74	220521,74	0	0	0	
2023	0	0	0	0	0	0	0	

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

BURMISTRZ MIASTA
Arkadiusz Adam Nowalski

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1.
LP	16.1	16.2	16.3
Formuła	$\frac{[1.1] + [4.1] + [4.2]}{([2.1] - [2.1.2])}$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2015			
Wykonanie 2016			
Plan 3 kw. 2017			
Wykonanie 2017			
2018			
2019		-2,66%	-0,05%
2020		-1,26%	
2021			
2022			
2023			

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2 do Załącznika Nr 1

Wykaz przedsięwzięć do WPF

W roku 2018 nie przewiduje się żadnych przedsięwzięć wykraczających poza rok budżetowy .


BURMISTRZ MIASTA
Arkadiusz Adam Nowalski

OBJAŚNIENIA

I. Założenia

Obowiązek sporządzania i uchwalania wieloletniej prognozy finansowej wynika z przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870, poz. 1948, poz.1984, poz. 2260 i z 2017 r. poz. 60 , poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1475, poz.1529, poz. 1537) . 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.

Nowy wskaźnik zadłużenia (obowiązujący od 2014 roku) liczony jest według nowej formuły zawartej w art. 243 ustawy o finansach publicznych na podstawie określonych wielkości obliczonych z budżetów trzech kolejnych lat poprzedzających dany rok budżetowy.

Wskaźnik obsługi zadłużenia obliczany jest dla każdego roku jako procentowy udział kwot przeznaczonych na obsługę długu do dochodów ogółem.

Kondycja finansowa gminy mierzona jest stosunkiem tzw. nadwyżki operacyjnej (różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) powiększonej o wpływy ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem w trzech ostatnich latach. Im większa nadwyżka operacyjna tym większa możliwość finansowania wydatków majątkowych i obsługi zadłużenia.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny jest projekt uchwały budżetowej na 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2015 i 2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 roku, założenia programu naprawczego Miasta Sejny oraz wytyczne Ministra Rozwoju i Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Sejny wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta Sejny. Zgodnie z zaleceniami Ministra Rozwoju i 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 12 października 2017 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela.

wskaźnik	2019	2020	2021
<i>PKB</i>	3,80%	3,80%	3,60%
<i>Inflacja</i>	2,30%	2,50%	2,50%
<i>Wynagrodzenia</i>	2,70%	2,70%	2,90%

Prognozę oparto o następujące założenia :

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające ze zaktualizowanego planu finansowego na III kwartał;
- dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu na 2018 rok;
- dla lat 2019-2021 prognozę wykonano przez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, PKB oraz wynagrodzeń.
- dla roku 2022 powtórzono wartości roku 2021

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

II. Dochody

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

dochody ogółem		22 911 149,47
z tego	bieżące	21 015 297,00
	majątkowe	1 895 852,47

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 2019-2021 (jako, że grupa tych dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju) wzięto założony wskaźnik PKB (70 %) i inflacji (30%).

Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, zaplanowano kwotę na 2018 i dalsze lata. Wykaz nieruchomości do sprzedaży w 2016 roku na 2017 rok wg. wówczas posiadanych wycen opiewał na ok. 2.300.000,00 zł. Realizacja sprzedaży w 2017 r. to wartość ok. 600.000,00 zł. Należy więc stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna. Planowane dochody ze sprzedaży mienia stanowią istotne źródło środków, w części przeznaczonych na spłatę pożyczki budżetu państwa.

III. Wydatki

wydatki ogółem		21 881 880,47
z tego	bieżące	20 047 128,00
	majątkowe	1 834 752,47

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 2017 rok przyjęto wartości zgodnie z aktualnym planem finansowym budżetu na III kwartał, w roku 2018 przyjęto projekt budżetu. W latach 2019-2021 dla bieżących wydatków dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji (70%) i PKB (30%).

Prognozę wydatków dokonano ze szczególnym uwzględnieniem koniecznych zwiększeń wydatków, stanowiących zabezpieczenie realizacji zadań Miasta.

W związku z trudną sytuacją finansową Miasta nie planuje się wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych. Nie planuje się również nowych wydatków inwestycyjnych (będą one wpisywane wówczas, gdy pojawi się możliwość uzyskania dofinansowania). Wygenerowaną nadwyżkę przeznacza się w całości na spłatę zobowiązań , w tym pożyczkę z budżetu państwa.

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 o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art.242 (brak deficytu bieżącego).

V. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowych zobowiązań. Do budżetu przyjęto wolne środki w wysokości 296.000,00 zł

VI. Rozchody

Wartość zadłużenia wynika z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Odsetki w WPF określone zostały na podstawie zawartych umów i harmonogramów istniejącego zadłużenia.

W latach 2019 – 2022 planuje się nadwyżki budżetowe, które w całości pokrywać będą spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek, i jednocześnie ograniczać dalsze zadłużanie.

	2018	2019	2020	2021	2022
<i>kwota długu na 01.01</i>	6 798 057,00	5 472 788,00	3 855 532,00	2 383 212,00	1 121 812,00
<i>w tym w SP</i>	3 657 870,00	3 200 000,00	2 550 000,00	1 700 000,00	850 000,00
<i>spłaty w roku</i>	1 325 269,00	1 617 256,00	1 472 320,00	1 261 400,00	1 121 812,00
<i>w tym SP</i>	457 870,00	650 000,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00

VII. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów

bieżących, powiększonych o wpływy ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. Miasto Sejny w związku z realizacją planu naprawczego musi zachować ten wskaźnik na koniec roku, w którym upływa termin spłaty pożyczki, co znajduje odzwierciedlenie w WPF.

BURMISTRZ MIASTA

Arkadiusz Adam Nowalski

