

ZARZĄDZENIE NR 239/20
BURMISTRZA MIASTA SIEMIATYCZE

z dnia 16 listopada 2020 r.

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Siemiatycze na lata 2021 - 2024
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2035**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649, z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175) Burmistrz Miasta zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Siemiatycze na lata 2021 - 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2035, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Miasta Siemiatycze i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Uchwała Nr
Rady Miasta Siemiatycze
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Siemiatycze
na lata 2021 - 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649, z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695, 1175) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Siemiatycze na lata 2021 - 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2035, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3.3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza 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.

§ 5. objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XIV/97/19 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej, z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 1

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 239/20
Burmistrza Miasta Siemiatycze z dnia

16.11.2020 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Siemiatycze na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2035.

| 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 | |
| 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 | 56 096 481,89 | 52 883 256,88 | 11 284 803,00 | 401 358,15 | 10 564 500,00 | 16 305 992,16 | 14 326 603,37 | 9 730 002,80 | 3 213 225,01 | 223 842,34 | 2 936 826,61 | |
| Wykonanie 2019 | 64 347 723,68 | 57 579 829,63 | 12 549 630,00 | 438 460,57 | 11 825 792,00 | 18 449 364,39 | 14 316 582,67 | 9 630 068,58 | 6 767 894,05 | 1 586 394,19 | 4 982 553,27 | |
| Plan 3 kw. 2020 | 92 085 018,47 | 60 928 218,47 | 13 133 548,00 | 350 000,00 | 12 133 370,00 | 19 421 857,47 | 15 889 443,00 | 10 400 000,00 | 31 156 800,00 | 318 000,00 | 30 838 800,00 | |
| Wykonanie 2020 | 94 888 647,62 | 61 871 847,62 | 13 133 548,00 | 350 000,00 | 12 133 370,00 | 19 581 857,47 | 16 086 600,00 | 10 400 000,00 | 33 016 800,00 | 318 000,00 | 32 698 800,00 | |
| 2021 | 81 537 999,00 | 64 874 999,00 | 12 689 033,00 | 350 000,00 | 13 058 620,00 | 20 242 446,00 | 18 534 900,00 | 10 910 000,00 | 16 663 000,00 | 1 400 000,00 | 15 225 000,00 | |
| 2022 | 72 254 380,00 | 64 882 317,00 | 12 694 058,00 | 350 139,00 | 13 063 791,00 | 20 239 429,00 | 18 534 900,00 | 11 237 300,00 | 7 372 063,00 | 150 000,00 | 7 222 063,00 | |
| 2023 | 67 619 122,00 | 64 893 596,00 | 12 699 542,00 | 350 290,00 | 13 069 435,00 | 20 239 429,00 | 18 534 900,00 | 11 574 419,00 | 2 725 526,00 | 150 000,00 | 2 575 526,00 | |
| 2024 | 67 597 401,00 | 64 905 350,00 | 12 705 257,00 | 350 448,00 | 13 075 316,00 | 20 239 429,00 | 18 534 900,00 | 11 921 652,00 | 2 692 051,00 | 150 000,00 | 2 542 051,00 | |
| 2025 | 67 575 686,00 | 64 917 109,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 658 577,00 | 150 000,00 | 2 508 577,00 | |
| 2026 | 67 458 977,00 | 64 928 874,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 530 103,00 | 150 000,00 | 2 380 103,00 | |
| 2027 | 67 437 274,00 | 64 940 644,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 496 630,00 | 150 000,00 | 2 346 630,00 | |
| 2028 | 67 415 577,00 | 64 952 419,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 463 158,00 | 150 000,00 | 2 313 158,00 | |
| 2029 | 67 393 886,00 | 64 964 199,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 429 687,00 | 150 000,00 | 2 279 687,00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|------|------|------|---------------|------|------|--------------|------------|--------------|
| 2030 | 67 372 201,00 | 64 975 984,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 396 217,00 | 150 000,00 | 2 246 217,00 |
| 2031 | 67 350 522,00 | 64 987 775,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 362 747,00 | 150 000,00 | 2 212 747,00 |
| 2032 | 67 328 849,00 | 64 999 570,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 329 279,00 | 150 000,00 | 2 179 279,00 |
| 2033 | 67 307 182,00 | 65 011 371,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 295 811,00 | 150 000,00 | 2 145 811,00 |
| 2034 | 67 285 521,00 | 65 023 178,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 262 343,00 | 150 000,00 | 2 112 343,00 |
| 2035 | 67 288 866,00 | 65 034 989,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 253 877,00 | 150 000,00 | 2 103 877,00 |

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: | | | | | |
| | | | | | 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 | | 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 | 57 537 349,66 | 51 062 089,62 | 24 008 972,03 | 0,00 | 0,00 | 230 571,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 475 260,04 | 6 475 260,04 | 12 000,00 |
| Wykonanie 2019 | 69 158 164,01 | 56 900 520,57 | 26 357 804,89 | 0,00 | 0,00 | 382 577,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 257 643,44 | 12 257 643,44 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | 94 285 018,47 | 59 025 468,47 | 27 224 938,59 | 0,00 | 0,00 | 430 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 259 550,00 | 34 332 850,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 97 088 647,62 | 60 009 797,62 | 27 224 938,59 | 0,00 | 0,00 | 430 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37 078 850,00 | 36 192 850,00 | 0,00 |
| 2021 | 83 158 437,00 | 63 854 704,00 | 29 483 850,00 | 0,00 | 0,00 | 460 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 303 733,00 | 19 303 733,00 | 700 000,00 |
| 2022 | 71 254 380,00 | 63 836 380,00 | 29 495 526,00 | 0,00 | 0,00 | 430 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 418 000,00 | 7 418 000,00 | 0,00 |
| 2023 | 66 619 122,00 | 63 819 122,00 | 29 508 268,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 800 000,00 | 2 800 000,00 | 0,00 |
| 2024 | 66 397 401,00 | 63 797 401,00 | 29 521 547,00 | 0,00 | 0,00 | 365 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 600 000,00 | 2 600 000,00 | 0,00 |
| 2025 | 66 375 686,00 | 63 775 686,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 330 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 600 000,00 | 2 600 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 66 258 977,00 | 63 758 977,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 |
| 2027 | 66 237 274,00 | 63 737 274,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 265 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 |
| 2028 | 66 215 577,00 | 63 715 577,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 230 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 |
| 2029 | 66 193 886,00 | 63 693 886,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 195 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 |
| 2030 | 66 172 201,00 | 63 672 201,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 |
| 2031 | 66 150 522,00 | 63 650 522,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 125 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 |
| 2032 | 66 128 849,00 | 63 628 849,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 |
| 2033 | 66 107 182,00 | 63 607 182,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 |
| 2034 | 66 085 521,00 | 63 585 521,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 |
| 2035 | 66 088 866,00 | 63 588 866,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana 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: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| Wykonanie 2018 | -1 440 867,77 | 0,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | -4 810 440,33 | 0,00 | 5 807 886,50 | 5 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 807 886,50 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | -2 200 000,00 | 0,00 | 3 200 000,00 | 2 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 |
| Wykonanie 2020 | -2 200 000,00 | 0,00 | 3 200 000,00 | 2 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 |
| 2021 | -1 620 438,00 | 0,00 | 2 620 438,00 | 0,00 | 0,00 | 2 620 438,00 | 1 620 438,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 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: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| | | | | | | | | | |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^X | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X | 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 | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ 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 ^X | | | | | |
| 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 | 12 000 000,00 | 0,00 | 1 821 167,26 | 1 821 167,26 |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 000 000,00 | 0,00 | 679 309,06 | 1 487 195,56 |
| Plan 3 kw. 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 17 400 000,00 | 0,00 | 1 902 750,00 | 2 702 750,00 |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 17 400 000,00 | 0,00 | 1 862 050,00 | 2 662 050,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 400 000,00 | 0,00 | 1 020 295,00 | 3 640 733,00 |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 15 400 000,00 | 0,00 | 1 045 937,00 | 1 045 937,00 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 14 400 000,00 | 0,00 | 1 074 474,00 | 1 074 474,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 200 000,00 | 0,00 | 1 107 949,00 | 1 107 949,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 000 000,00 | 0,00 | 1 141 423,00 | 1 141 423,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 800 000,00 | 0,00 | 1 169 897,00 | 1 169 897,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 600 000,00 | 0,00 | 1 203 370,00 | 1 203 370,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 400 000,00 | 0,00 | 1 236 842,00 | 1 236 842,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 200 000,00 | 0,00 | 1 270 313,00 | 1 270 313,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 000 000,00 | 0,00 | 1 303 783,00 | 1 303 783,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 800 000,00 | 0,00 | 1 337 253,00 | 1 337 253,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 600 000,00 | 0,00 | 1 370 721,00 | 1 370 721,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 1 404 189,00 | 1 404 189,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 1 437 657,00 | 1 437 657,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 446 123,00 | 1 446 123,00 |

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. 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) ^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 2018 | 0,00% | x | 5,91% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | x | 6,74% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2020 | 0,00% | 6,09% | 6,86% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | 6,06% | 6,82% | x | x | x | x |
| 2021 | 3,27% | 3,32% | 6,45% | 6,50% | 6,49% | TAK | TAK |
| 2022 | 3,20% | 3,31% | 3,64% | 6,68% | 6,67% | TAK | TAK |
| 2023 | 3,14% | 3,30% | 3,64% | 5,65% | 5,64% | TAK | TAK |
| 2024 | 3,50% | 3,30% | 3,63% | 4,58% | 4,58% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,26% | 3,14% | x | 3,64% | 3,64% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,20% | 3,13% | x | 3,59% | 3,59% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,12% | 3,13% | x | 3,66% | 3,65% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,05% | 3,12% | x | 3,23% | 3,23% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,97% | 3,12% | x | 3,20% | 3,20% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,90% | 3,12% | x | 3,18% | 3,18% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,82% | 3,11% | x | 3,15% | 3,15% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,74% | 3,11% | x | 3,12% | 3,12% | TAK | TAK |
| 2033 | 2,67% | 3,10% | x | 3,12% | 3,12% | TAK | TAK |
| 2034 | 2,59% | 3,10% | x | 3,12% | 3,12% | TAK | TAK |
| 2035 | 2,57% | 3,10% | x | 3,11% | 3,11% | TAK | TAK |

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^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 | 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 2018 | 457 253,87 | 457 253,87 | 453 304,25 | 1 825 626,61 | 1 825 626,61 | 1 732 994,67 | 570 600,31 | 343 907,43 | 570 301,28 | |
| Wykonanie 2019 | 306 659,00 | 306 659,00 | 306 659,00 | 4 982 553,27 | 4 982 553,27 | 4 538 688,54 | 292 681,96 | 294 077,43 | 292 681,96 | |
| Plan 3 kw. 2020 | 337 383,00 | 337 383,00 | 337 383,00 | 30 535 700,00 | 30 535 700,00 | 26 059 700,00 | 457 845,22 | 457 845,22 | 457 845,22 | |
| Wykonanie 2020 | 337 383,00 | 337 383,00 | 337 383,00 | 30 535 700,00 | 30 535 700,00 | 26 059 700,00 | 457 845,22 | 457 845,22 | 457 845,22 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 225 000,00 | 15 225 000,00 | 15 225 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 374 722,00 | 4 374 722,00 | 4 374 722,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 442 378,00 | 1 442 378,00 | 1 442 378,00 | 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 | |

| 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 ^x | 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 | 3 040 461,25 | 3 040 461,25 | 2 215 065,12 | 6 128 000,00 | 0,00 | 6 128 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 12 257 643,44 | 12 257 643,44 | 3 871 506,55 | 10 000 000,00 | 0,00 | 10 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | 36 192 850,00 | 36 192 850,00 | 26 059 700,00 | 22 087 000,00 | 0,00 | 22 087 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 36 192 850,00 | 36 192 850,00 | 26 059 700,00 | 22 087 000,00 | 0,00 | 22 087 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 17 473 733,00 | 17 473 733,00 | 14 075 000,00 | 6 716 733,00 | 0,00 | 6 716 733,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 7 195 000,00 | 7 195 000,00 | 7 195 000,00 | 7 195 000,00 | 0,00 | 7 195 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 505 000,00 | 1 505 000,00 | 1 505 000,00 | 1 505 000,00 | 0,00 | 1 505 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|---|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X | Wydatki zmniejszające dług ^X | w tym: | | | | Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X | 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 ^X | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X | w tym: | | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X | | | | | |
| 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 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | x | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 76 338,75 |
| Wykonanie 2020 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 152 000,00 |
| 2021 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 1 200 000,00 | 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 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.

^x - 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
do Zarządzenia Nr 239/20
Burmistrza Miasta Siemiatycze
z dnia 16.11.2020 r.

Załącznik Nr 2 do Załącznika Nr 1

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 17 938 000,00 | 6 716 733,00 | 7 195 000,00 | 1 505 000,00 | 0,00 | 12 545 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 17 938 000,00 | 6 716 733,00 | 7 195 000,00 | 1 505 000,00 | 0,00 | 12 545 000,00 |
| 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: | | | | 17 938 000,00 | 6 716 733,00 | 7 195 000,00 | 1 505 000,00 | 0,00 | 12 545 000,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 17 938 000,00 | 6 716 733,00 | 7 195 000,00 | 1 505 000,00 | 0,00 | 12 545 000,00 |
| 1.1.2.1 | Utworzenie Siemiatyckiego Inkubatora Przedsiębiorczości - realizacja usług wsparcia na rzecz biznesu | Urząd Miasta | 2019 | 2022 | 1 865 000,00 | 1 577 100,00 | 206 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektu edukacyjnego przy ul. Świętojańskiej - modernizacja energetyczna budynku | Urząd Miasta | 2019 | 2021 | 3 528 000,00 | 1 469 633,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | Adaptacja budynku po Gimnazjum Publicznym Nr 1 w Siemiatyczach na potrzeby centrum Kultury oraz Szkoły Muzycznej - adaptacja budynku | Urząd Miasta | 2019 | 2022 | 3 621 000,00 | 3 077 000,00 | 163 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 621 000,00 |
| 1.1.2.4 | Utworzenie Centrum Opiekuńczo Mieszkalnego w Siemiatyczach - mieszkalny | Urząd Miasta | 2021 | 2023 | 3 208 000,00 | 40 000,00 | 1 663 000,00 | 1 505 000,00 | 0,00 | 3 208 000,00 |
| 1.1.2.5 | Wczuj się w klimat Siemiatycz - poprawa infrastruktury miejskiej | Urząd Miasta | 2021 | 2022 | 5 716 000,00 | 553 000,00 | 5 163 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 716 000,00 |
| 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 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Siemiatycze na lata 2021-2035.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Siemiatycze zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Siemiatycze jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Siemiatycze za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Siemiatycze na dzień przygotowania projektu.

Art.227. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Siemiatycze została przygotowana na lata 2021-2035.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Siemiatycze wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Siemiatycze, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Wskaźnik | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB | 4,00% | 3,40% | 3,00% | 3,00% | 3,00% | 3,10% | 3,10% |
| Inflacja | 1,80% | 2,20% | 2,40% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% |

| | | | | | | | |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Wynagrodzenia | 1,50% | 1,90% | 2,20% | 2,70% | 2,90% | 3,00% | 3,00% |
| Wskaźnik | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 |
| PKB | 3,00% | 2,80% | 2,80% | 2,70% | 2,60% | 2,50% | 2,40% |
| Inflacja | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% |
| Wynagrodzenia | 3,00% | 3,00% | 3,00% | 3,00% | 3,00% | 2,90% | 2,90% |
| Wskaźnik | 2035 | | | | | | |
| PKB | 2,30% | | | | | | |
| Inflacja | 2,50% | | | | | | |
| Wynagrodzenia | 2,90% | | | | | | |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2024 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

- Y_1

wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

- Y_0

wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

- CPI

wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

- u_{CPI}

waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

- PKB

wskaźnik dynamiki PKB;

- u_{PKB}

waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

- WB

wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

- u_{WB}

waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Miasta Siemiatycze 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 bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Siemiatycze oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie | INF | PKB |
|-------------------------|-------|-------|
| dochody z udziału w PIT | 1,80% | 0,00% |
| dochody z udziału w CIT | 1,80% | 0,00% |
| subwencja ogólna | 1,80% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości (podwyższone o 3%) oraz zasób nieruchomości Miasta Siemiatycze, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 10 910 000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2021-2035 wzięto pod uwagę założony wskaźnik inflacji.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 400 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2021 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż 33 nieruchomości, położonych na terenie Miasta - ul. Górna i Kościelna.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta Siemiatycze dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach o emisji obligacji.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych).

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Siemiatycze na lata 2021-2023. Znacząca część wydatków inwestycyjnych zostanie pokryta ze środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych. Kwota pozyskana z tego tytułu to 4 438 438 zł. Z czego wydatkowana w roku 2020 to kwota 1 860 000 zł. z przeznaczeniem na wydatki związane z budową basenu - inwestycji pn. "Budowa Międzynarodowego Centrum Edukacji Ekologicznej ..." pozostała kwota 2 620 438 zł. do wydatowania w roku 2021 - ewentualnie w 2022, gdyby część zaplanowanych inwestycji nie doszła do skutku.

4. 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, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Siemiatycze

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Dochody | 81 537 999,00 | 78 254 380,00 | 67 619 122,00 | 67 597 401,00 |
| Wydatki | 83 158 437,00 | 71 254 380,00 | 66 619 122,00 | 66 397 401,00 |
| Wynik budżetu | -1 620 438,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 200 000,00 |
| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Dochody | 67 575 686,00 | 67 458 977,00 | 67 437 274,00 | 67 415 577,00 |

| | | | | |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Wydatki | 66 375 686,00 | 66 258 977,00 | 66 237 274,00 | 66 215 577,00 |
| Wynik budżetu | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 |
| | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
| Dochody | 67 393 886,00 | 67 372 201,00 | 67 350 522,00 | 67 328 849,00 |
| Wydatki | 66 193 886,00 | 66 172 201,00 | 66 150 522,00 | 66 128 849,00 |
| Wynik budżetu | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 |
| | 2033 | 2034 | 2035 | |
| Dochody | 67 307 182,00 | 67 285 521,00 | 67 288 866,00 | |
| Wydatki | 66 107 182,00 | 66 085 521,00 | 66 088 866,00 | |
| Wynik budżetu | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | |

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2020 kwota planowanego zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 17 400 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2035.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Siemiatycze

| Wyszczególnienie | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Kredyt historyczny | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| Kredyt planowany | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| Roczna rata kapitalowa | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 200 000,00 |
| Wyszczególnienie | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Kredyt historyczny | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| Kredyt planowany | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| Roczna rata kapitalowa | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 |
| Wyszczególnienie | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
| Kredyt historyczny | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| Kredyt planowany | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| Roczna rata kapitalowa | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 |
| Wyszczególnienie | 2033 | 2034 | 2035 | |
| Kredyt historyczny | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | |
| Kredyt planowany | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | |
| Roczna rata kapitalowa | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | |

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - planowana kwota wydatków do końca roku na ten cel 152 000 zł.

3. szacowany ubytek w dochodach roku 2020:

- z tytułu podatku od nieruchomości ok. 50 000 zł.
- z tytułu pomniejszonych wpływów dochodów z tytułu najmu i dzierżawy - 75 000 zł.
- z tytułu niższych wpływów z udziałów PIT - 1 000 000 zł.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

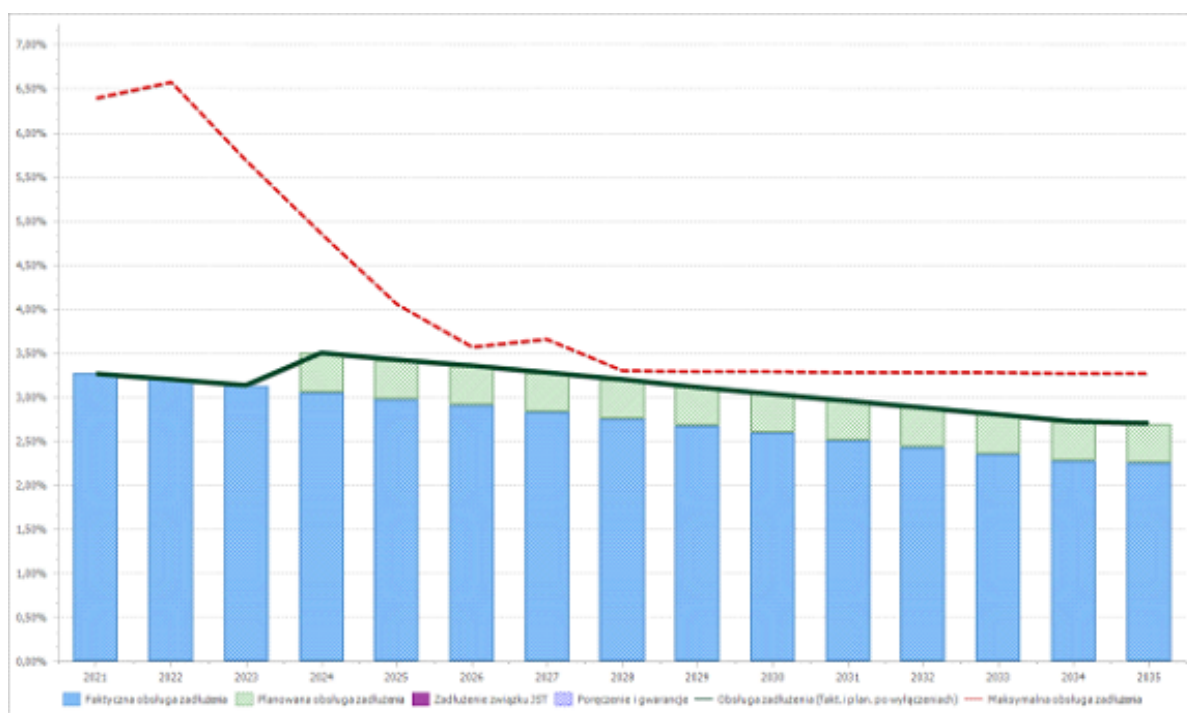
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|
| Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | 3,27% | 3,20% | 3,14% | 3,50% | 3,42% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020) | 6,44% | 6,62% | 5,73% | 4,86% | 4,06% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020) | 6,40% | 6,58% | 5,69% | 4,86% | 4,06% |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
| Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | 3,36% | 3,28% | 3,20% | 3,12% | 3,04% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020) | 3,59% | 3,67% | 3,30% | 3,29% | 3,29% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020) | 3,57% | 3,66% | 3,30% | 3,29% | 3,29% |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
| Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | 2,96% | 2,88% | 2,80% | 2,72% | 2,70% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020) | 3,28% | 3,28% | 3,28% | 3,27% | 3,27% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020) | 3,28% | 3,28% | 3,28% | 3,27% | 3,27% |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane) | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Miasta Siemiatycze jest stabilna. Miasto terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.