

**Zarządzenie Nr 91/16  
Burmistrza Miasta Hajnówka  
z dnia 14 listopada 2016 roku**

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Hajnówka na lata 2017-2027**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j Dz.U z 2016r. poz.446, poz.1579) oraz 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j Dz.U z 2013r. poz.885, poz.938, poz. 1646; z 2014r. poz.379, poz.911, 1146, poz.1626, poz.1877; z 2015r. poz.238, poz.532, poz.1045, poz.1117, poz.1130, poz.1189, poz.1190, poz.1269, poz.1358, poz.1513, poz.1830, poz.1854, poz.1890, poz.2150; z 2016r. poz. 195, poz.1257, poz.1454) Burmistrz Miasta zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Hajnówka na lata 2017-2027, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

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

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

Jerzy Sirak

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Miasta Hajnówka**  
**z dnia .....**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Hajnówka na lata 2017-2027**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j Dz.U z 2016r. poz.446, poz.1579) oraz art.226, art.227, art.228, art.229 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j Dz.U z 2013r. poz.885, poz.938, poz.1646; z 2014r. poz.379, poz.911, poz.1146, poz.1626, poz.1877; z 2015r. poz.238, poz.532, poz.1117, poz.1130, poz.1189, poz.1190, poz.1269, poz.1358, poz.1513, poz.1830, poz.1890, poz.2150; z 2016r. poz.195, poz.1257, poz.1454) uchwała się co następuje:

§1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Hajnówka na lata 2017-2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§4. Traci moc Uchwała Nr XI/91/15 Rady Miasta Hajnówka z dnia 16 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Hajnówka na lata 2016-2026.

§5 . Wykonanie powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady  
Jakub Ostapczuk



# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 91/16  
z dnia 2016-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:							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	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2014	60 931 104,01	54 691 097,34	12 429 412,00	653 793,95	14 062 345,47	10 585 397,25	13 858 655,00	13 137 122,42	6 240 006,67	874 689,13	5 313 730,34	
Wykonanie 2015	65 216 192,26	56 685 502,46	13 473 052,00	673 938,74	14 407 546,57	10 873 539,62	14 620 997,00	12 858 942,78	8 530 689,80	412 318,28	7 995 351,07	
Plan 3 kw. 2016	69 135 363,00	63 835 138,00	14 300 000,00	500 000,00	13 736 150,00	10 236 000,00	14 676 917,00	20 073 024,00	5 300 225,00	1 479 000,00	3 790 225,00	
Wykonanie 2016	69 400 000,00	65 500 000,00	14 400 000,00	600 000,00	13 900 000,00	10 400 000,00	14 676 917,00	20 586 520,00	3 900 000,00	800 000,00	3 100 000,00	
2017	70 802 850,00	67 973 554,00	15 900 000,00	600 000,00	14 231 600,00	10 700 000,00	14 829 096,00	21 833 106,00	2 829 296,00	1 400 000,00	1 398 296,00	
2018	70 341 372,00	68 841 372,00	16 100 000,00	610 000,00	14 460 000,00	10 800 000,00	14 900 000,00	22 100 000,00	1 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	
2019	71 283 044,00	69 783 044,00	16 300 000,00	630 000,00	14 600 000,00	10 900 000,00	14 900 000,00	22 300 000,00	1 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	
2020	71 300 000,00	69 800 000,00	16 400 000,00	650 000,00	14 700 000,00	11 000 000,00	14 900 000,00	22 400 000,00	1 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	
2021	71 440 000,00	69 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	500 000,00	0,00	
2022	70 980 000,00	70 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	500 000,00	0,00	
2023	70 980 000,00	70 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	400 000,00	0,00	
2024	70 980 000,00	70 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	400 000,00	0,00	
2025	70 880 000,00	70 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	300 000,00	0,00	
2026	70 880 000,00	70 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	300 000,00	0,00	
2027	70 880 000,00	70 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	300 000,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			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	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
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>									
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	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	71 222 050,74	51 624 110,97	0,00	0,00	0,00	708 841,20	708 841,20	0,00	0,00	19 597 939,77
Wykonanie 2015	59 556 505,34	53 634 911,88	0,00	0,00	0,00	646 037,20	646 037,20	0,00	0,00	5 921 593,46
Plan 3 kw. 2016	68 211 871,00	61 507 835,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	6 704 036,00
Wykonanie 2016	68 400 000,00	62 800 000,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	5 600 000,00
2017	71 785 478,00	64 446 440,00	0,00	0,00	0,00	565 500,00	565 500,00	0,00	0,00	7 339 038,00
2018	67 360 000,00	64 760 000,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00
2019	67 684 000,00	65 084 000,00	0,00	0,00	x	504 000,00	504 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00
2020	69 212 340,00	65 215 000,00	0,00	0,00	x	415 000,00	415 000,00	0,00	0,00	3 997 340,00
2021	69 161 008,00	65 345 000,00	0,00	0,00	x	365 000,00	365 000,00	0,00	0,00	3 816 008,00
2022	68 859 676,00	65 480 000,00	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	3 379 676,00
2023	69 509 676,00	65 480 000,00	0,00	0,00	x	219 000,00	219 000,00	0,00	0,00	4 029 676,00
2024	69 514 905,00	65 480 000,00	0,00	0,00	x	172 000,00	172 000,00	0,00	0,00	4 034 905,00
2025	69 600 000,00	65 480 000,00	0,00	0,00	x	126 000,00	126 000,00	0,00	0,00	4 120 000,00
2026	68 800 000,00	65 480 000,00	0,00	0,00	x	81 000,00	81 000,00	0,00	0,00	3 320 000,00
2027	70 600 000,00	65 480 000,00	0,00	0,00	x	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	5 120 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <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>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	-10 290 946,73	12 358 066,81	0,00	0,00	4 423 054,81	2 483 443,73	7 935 012,00	7 807 503,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	5 659 686,92	1 305 600,68	0,00	0,00	355 600,68	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	923 492,00	1 637 746,75	0,00	0,00	812 626,75	0,00	825 120,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 000 000,00	1 637 746,75	0,00	0,00	812 626,75	0,00	825 120,00	0,00	0,00	0,00
2017	-982 628,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	982 628,00	0,00	0,00
2018	2 981 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 599 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 087 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 278 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 120 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 470 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 465 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup>		
Lp	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 2014	1 427 509,00	1 427 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	6 132 253,00	6 132 253,00	4 596 544,00	4 596 544,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 748 612,00	1 748 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 748 612,00	1 748 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 817 372,00	1 817 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 981 372,00	2 981 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 599 044,00	3 599 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 087 660,00	2 087 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 278 992,00	2 278 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 120 324,00	2 120 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 470 324,00	1 470 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 465 095,00	1 465 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu 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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [5.2] - ([2.1] - [2.2])
Wykonanie 2014	24 765 928,00	0,00	3 066 986,37	7 490 041,18
Wykonanie 2015	19 583 675,00	0,00	3 050 590,58	3 406 191,26
Plan 3 kw. 2016	18 660 183,00	0,00	2 327 303,00	3 139 929,75
Wykonanie 2016	18 660 183,00	0,00	2 700 000,00	3 512 626,75
2017	19 642 811,00	0,00	3 527 114,00	3 527 114,00
2018	16 661 439,00	0,00	4 081 372,00	4 081 372,00
2019	13 062 395,00	0,00	4 699 044,00	4 699 044,00
2020	10 974 735,00	0,00	4 585 000,00	4 585 000,00
2021	8 695 743,00	0,00	4 595 000,00	4 595 000,00
2022	6 575 419,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00
2023	5 105 095,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00
2024	3 640 000,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00
2025	2 360 000,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00
2026	280 000,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00
2027	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, <sup>9)</sup> obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1)] + [(5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[1] - [(5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1) - (2.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)] + [(2.1.3.1.2) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1) - [(15.1.1)] + [(1.2.1) - (2.1.2)] - [(15.2)]]}{[(1.1) - [(15.1.1)]]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	0,06	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	10,39%	3,35%	0,00	3,35%	0,05	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,35%	3,35%	0,00	3,35%	0,06	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	0,05	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,37%	3,37%	0,00	3,37%	0,07	5,76%	5,61%	TAK	TAK
2018	5,08%	5,08%	0,00	5,08%	0,07	5,93%	5,77%	TAK	TAK
2019	5,76%	5,76%	0,00	5,76%	0,07	6,33%	6,17%	TAK	TAK
2020	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	0,07	6,92%	6,92%	TAK	TAK
2021	3,70%	3,70%	0,00	3,70%	0,07	6,98%	6,98%	TAK	TAK
2022	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	0,07	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2023	2,38%	2,38%	0,00	2,38%	0,07	7,15%	7,15%	TAK	TAK
2024	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	0,07	7,12%	7,12%	TAK	TAK
2025	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	0,07	7,09%	7,09%	TAK	TAK
2026	3,05%	3,05%	0,00	3,05%	0,07	7,00%	7,00%	TAK	TAK
2027	0,41%	0,41%	0,00	0,41%	0,07	6,95%	6,95%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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 2014	0,00	0,00	24 563 749,01	3 251 254,24	5 165 492,79	70 748,76	5 094 744,03	17 025 798,27	2 359 617,50	212 524,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	25 553 001,23	3 488 912,52	0,00	0,00	0,00	2 488 894,47	2 120 009,78	1 312 689,21		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	26 075 694,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	277 000,00	5 442 744,00	984 292,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	26 000 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	277 000,00	4 248 708,00	1 074 292,00		
2017	0,00	0,00	27 046 238,00	3 938 400,00	0,00	0,00	0,00	272 000,00	4 485 296,00	2 581 742,00		
2018	2 981 372,00	2 981 372,00	27 000 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00		
2019	3 599 044,00	3 599 044,00	27 270 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00		
2020	2 087 660,00	2 087 660,00	27 542 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 997 340,00	0,00		
2021	2 278 992,00	2 278 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 120 324,00	2 120 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 470 324,00	1 470 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 465 095,00	1 465 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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:		Wydatki 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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki 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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	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
Formuła									
Wykonanie 2014	292 719,19	292 719,19	292 719,19	3 334 734,89	2 675 328,29	2 675 328,29	360 583,57	335 049,90	335 049,90
Wykonanie 2015	98 208,63	98 208,63	98 208,63	6 679 693,27	6 679 693,27	6 679 693,27	370 121,92	270 583,09	270 583,09
Plan 3 kw. 2016	464 356,00	464 356,00	464 256,00	2 238 450,00	2 238 450,00	2 235 450,00	12 900,00	12 900,00	12 900,00
Wykonanie 2016	977 000,00	977 000,00	977 000,00	1 535 000,00	1 535 000,00	1 535 000,00	617 000,00	525 900,00	525 900,00
2017	462 766,00	462 766,00	462 766,00	0,00	0,00	0,00	550 254,00	462 766,00	462 766,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2014	14 174 367,96	10 416 842,60	10 416 842,60	3 757 525,36	3 757 525,36	3 751 852,54	3 751 852,54	6 256 402,00	6 256 402,00
Wykonanie 2015	1 273 176,82	1 157 722,19	1 157 722,19	115 454,63	115 454,63	99 538,83	99 538,83	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 048 177,00	1 048 177,00	1 048 177,00	405 541,00	405 541,00	405 541,00	405 541,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	87 488,00	87 488,00	87 488,00	87 488,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	6 256 402,00	6 256 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup> budżetu	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 427 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	6 132 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 748 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 748 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 817 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 701 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 319 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 807 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 998 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 840 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 190 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 185 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	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

\* 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). 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 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków n

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

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 91/16  
z dnia 2016-11-14

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				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

Załącznik nr 3 do projektu  
uchwały nr .....  
Rady Miasta Hajnówka  
z dnia .....

## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2027 miasta Hajnówka

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, obejmuje lata 2017-2027 co wynika z kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań, bądź też planowanych do zaciągnięcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana w głównej mierze w oparciu o źródła dochodów budżetu na poziomie realnym do uzyskania w latach 2017-2027. Prognoza wartości dochodów i wydatków poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2014-2015 oraz przewidywanego wykonanie roku 2016, jako punkt wyjścia do planowania na lata objęte prognozą. WPF określa poziom zadłużenia, wielkości niezbędnych wydatków bieżących oraz wydatków przeznaczonych na spłatę bieżących i planowanych zobowiązań, określa kwotę wolnych środków lub nadwyżki oraz usprawnia zarządzanie finansami gminy.

### Dochody

Przy planowaniu poziomu dochodów wykorzystano dane prezentowane przez MF w zakresie kształtowania się PKB, która to wielkość stanowi jeden z podstawowych mierników dochodu narodowego, a w zakresie dochodów własnych gminy przekazywanych z budżetu państwa (dotyczy to subwencji i udziałów w podatku dochodowym osób fizycznych).

Dochody bieżące i wskaźnik wzrostu do roku ubiegłego, mimo ryzyka dużego błędu i potrzeby corocznej weryfikacji, przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym:

rok	prognozowane dochody bieżące	wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
2014	54 691 097	108,4
2015	56 685 502	103,6
2016	65 500 000	115,5
2017	67 973 554	103,8
2018	68 841 372	101,3
2019	69 783 044	101,3
2020	69 800 000	100,0
2021	69 940 000	100,2
2022	70 080 000	100,2
2023	70 080 000	100,0
2024	70 080 000	100,0
2025	70 080 000	100,0
2026	70 080 000	100,0
2027	70 080 000	100,0

1) Dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2017 rok przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów, stanowi to wzrost w stosunku do roku bieżącego o 10,4%, natomiast w latach 2018-2020 planowany jest wzrost wpływów średnio rocznie o 1%, natomiast dochody z tytułu udziałów z podatku dochodowego od osób prawnych planowane są na poziomie wykonania roku bieżącego,

2) wpływy z podatków i opłat lokalnych w latach 2017-2020 zaplanowano wzrost średnio rocznie o



1,4%, natomiast w podatku od nieruchomości dla roku budżetowego zaplanowano wzrost o 2,8%, w tych podatkach występują należności wymagalne, i z tego też powodu możliwe jest uzyskanie dodatkowych wpływów stosując środki egzekucyjne w stosunku do zalegających podatników. W latach 2018-2020 zaplanowano wzrost średnio o 0,9%, przyjmując skuteczną egzekucję, a także niewielki wzrost stawek podatkowych,

3) subwencja ogólna na 2017 rok jest o 1% wyższa w stosunku do roku bieżącego, w kolejnych latach zaplanowano wzrost subwencji średnio o 0,5% dla każdego roku objętą prognozą,

4) wpływy z tytułu dotacji celowych i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2017 rok są wyższe w stosunku do lat poprzednich, do projektu budżetu przyjęto kwoty wykazane w decyzji Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego, z kolei na lata objęte prognozą planowany jest wzrost kwot dotacji średnio o 0,8% dla każdego roku. W trakcie roku budżetowego dotacje celowe są wielokrotnie zwiększane co powoduje znaczny wzrost zarówno dochodów jak i wydatków bieżących. Dla porównania w roku 2015 dotacje te wzrosły w stosunku do projektu budżetu na 2015 rok o kwotę 2.656.000zł, natomiast w roku 2016 nastąpił wzrost o 200% w związku z realizacją nowego zadania w zakresie pomocy społecznej- świadczenia wychowawcze.

W latach 2018-2022 planowany jest wzrost dochodów bieżących średnio o 0,6% dla każdego roku. W kolejnych latach 2023-2027 dochody bieżące nie ulegają wzrostowi. Planowanie wzrostu w kolejnych latach jest obarczone zbyt wielkim ryzykiem błędu.

Planowane dochody majątkowe roku 2017 w ogólnej kwocie 2.829.296zł są do pozyskania :

1) ze sprzedaży lokali mieszkalnych oraz spłaty rat za lokale o wartości 400.000zł oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 31.000zł,

2) ze sprzedaży działki o nr 1056/135, 1056/139, 1056/51 o pow. 3,1409ha przy ul. 11 Listopada , o wartości 828.500zł, działka przeznaczona jest do sprzedaży pod działalność gospodarczą w ramach suwalskiej podstrefy ekonomicznej,

3) w dalszym ciągu ogłaszany jest przetarg na sprzedaż działek tj. przy ul. 3 Maja o wartości 1.372.000zł, przy ul. doc. Dowgirda o wartości 3.589.663zł, działka zabudowana przy ul. A. Krajowej o wartości 540.400zł,

4) z dotacji celowych otrzymanych z gminy i powiatu na podstawie zawartych porozumień w wysokości 1.398.296zł,

W latach 2018-2021 planowane są dochody majątkowe w wysokości 1.500.000zł w tym również ze sprzedaży majątku w kwocie 500.000zł. W kolejnych latach dochody ze sprzedaży zaplanowano średniorocznie w kwocie 400.000zł w każdym roku budżetowym.

## Wydatki

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków niezbędnych do funkcjonowania jednostek organizacyjnych miasta. Podobnie jak dochody, wydatki podzielono również na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Prognozę oparto na założeniu, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących (ewentualnie powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych lub wolnych środków).

Wydatki bieżące oraz wskaźnik wzrostu przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym:

Rok	prognozowane wydatki bieżące	Wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
2014	51 624 111	103,5
2015	53 634 912	103,9
2016	62 800 000	117,1
2017	64 446 440	102,6
2018	64 760 000	100,5

2019	65 084 000	100,5
2020	65 215 000	100,2
2021	65 345 000	100,2
2022	65 480 000	100,2
2023	65 480 000	100,0
2024	65 480 000	100,0
2025	65 480 000	100,0
2026	65 480 000	100,0
2027	65 480 000	100,0

Wzrost wydatków bieżących podyktowany jest coraz to nowymi zadaniami własnymi, a co za tym idzie wzrostem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Wydatki na wynagrodzenia w okresie objętym prognozą założono wzrost o 1% rocznie, zabezpieczając środki na kroczącą wysługę lat, nagrody jubileuszowe, pokrycie skutków awansu zawodowego nauczycieli kadry pedagogicznej zatrudnionej w szkołach i przedszkolach. Gmina w dalszym ciągu zamierza korzystać w jak najszerszym zakresie z pracowników zatrudnianych w ramach prac społeczno-użytecznych, robót publicznych, prac interwencyjnych czy też innych programów za pośrednictwem Powiatowego Urzędu Pracy.

Planowane wydatki majątkowe w roku 2017 to przebudowa m.in ulic w mieście. W latach 2017-2026 zaplanowano wydatki w wysokości średnio rocznie około 3mln. zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz umowy emisyjnej, przyjmując wibor na dzień 30 września br. powiększony o marżę banku.

### **Wynik budżetu**

Projekt budżetu na 2017 rok przewiduje deficyt w wysokości 982.628zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu. W okresie 2018-2027 prognozowany budżet w poszczególnych latach wykazuje nadwyżkę, która w następnych latach pokrywa spłatę rat zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. Przy takiej konstrukcji zadłużenie z roku na rok ulega zmniejszeniu, aż do całkowitej spłaty zobowiązań w 2027 roku.

### **Przychody i rozchody**

W 2017 roku zaplanowano przychody w wysokości 2.800.000zł, planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy oraz kwotę rozchodów w wysokości 1.817.372zł.

Spłata zobowiązań zaplanowana została na podstawie harmonogramów spłat zawartych w umowach.

### **Kwota długu**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku+zaciągnięty dług- spłata rat w danym roku. W przedstawionej prognozie nie zakłada się znacznego wzrostu zadłużenia gminy, natomiast ostateczna spłata zobowiązań planowana jest w 2027 roku. Planowane zadłużenie miasta na koniec roku 2017 wyniesie 19.642.811zł, stanowić będzie 27,7% planowanych dochodów ogółem.

W celu ustalenia prawidłowości kwoty spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami, wykupów wyemitowanych papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem w danym roku budżetowym w świetle art 243 ustalono wskaźniki i porównano ich wielkości. Pierwszym z nich jest wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok i wynosi 3,37% , kolejny dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 5,76%, natomiast dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w

oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 5,61%. Oznacza to, iż w 2017 roku i w latach kolejnych spełnione zostały wskaźniki spłaty zobowiązań obliczane w oparciu o plan 3 kwartału poprzedzającego rok budżetowy jak również w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

### **Przedsięwzięcia**

Elementem projektu uchwały w sprawie WPF jest wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2020. Gmina Miejska nie posiada przedsięwzięć obejmujące w/w okres. Zadania realizowane są w okresie roku budżetowego i zostały uwzględnione w załączniku inwestycyjnym do projektu budżetu na 2017 rok.

Burmistrz Miasta

Jerzy Sirak