

Zarządzenie Nr 98/2020
Burmistrza Miasta Hajnówka
z dnia 13 listopada 2020 roku

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Hajnówka na lata 2021-2030

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 poz.1378) oraz art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz.1649, z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz.568, poz. 695, poz.1175 oraz poz. 1842), Burmistrz Miasta zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Hajnówka na lata 2021-2030, 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

Załącznik do zarządzenia Nr
98/2020

Burmistrza Miasta Hajnówka
z dnia 13 listopada 2020 r.

Uchwała Nr
Rady Miasta Hajnówka z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Hajnówka
na lata 2021-2030.**

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 poz.1378) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz.1649, z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz.568, poz. 695, poz.1175 oraz poz. 1842) Rada Miasta uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Hajnówka na lata 2021-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

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

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

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych 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. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do Uchwały.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XIII/104/19 Rady Miasta Hajnówka z dnia 30.12.2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019-2029.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

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

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 98/2020
z dnia 2020-11-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	94 566 270,00	90 770 388,00	18 464 426,00	400 000,00	20 228 538,00	31 800 798,00	19 876 626,00	13 625 240,00	3 795 882,00	368 000,00	3 427 882,00
2022	93 753 000,00	93 253 000,00	19 549 000,00	424 000,00	20 593 000,00	32 374 000,00	20 313 000,00	14 071 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2023	96 498 000,00	95 998 000,00	20 659 000,00	449 000,00	21 047 000,00	33 087 000,00	20 756 000,00	14 377 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2024	99 249 000,00	98 749 000,00	21 790 000,00	474 000,00	21 553 000,00	33 882 000,00	21 050 000,00	14 518 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	102 227 345,00	101 905 000,00	23 005 000,00	501 000,00	22 092 000,00	34 730 000,00	21 577 000,00	14 881 000,00	322 345,00	322 345,00	0,00
2026	105 478 000,00	105 178 000,00	24 288 000,00	529 000,00	22 645 000,00	35 599 000,00	22 117 000,00	15 254 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2027	108 798 000,00	108 598 000,00	25 667 000,00	560 000,00	23 212 000,00	36 489 000,00	22 670 000,00	15 636 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	112 249 000,00	112 149 000,00	27 125 000,00	592 000,00	23 793 000,00	37 402 000,00	23 237 000,00	16 027 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2029	115 908 000,00	115 808 000,00	28 638 000,00	626 000,00	24 388 000,00	38 338 000,00	23 818 000,00	16 428 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2030	119 545 000,00	119 545 000,00	30 176 000,00	660 000,00	24 998 000,00	39 297 000,00	24 414 000,00	16 839 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	93 007 579,00	90 355 114,00	35 738 459,00	0,00	0,00	839 290,00	0,00	0,00	0,00	2 652 465,00	2 652 465,00	0,00
2022	91 034 448,00	90 107 417,00	36 918 000,00	0,00	0,00	780 417,00	0,00	0,00	0,00	927 031,00	927 031,00	0,00
2023	93 667 583,00	91 470 800,00	37 583 000,00	0,00	0,00	738 800,00	0,00	0,00	0,00	2 196 783,00	2 196 783,00	0,00
2024	96 435 197,00	94 189 800,00	38 741 000,00	0,00	0,00	661 800,00	0,00	0,00	0,00	2 245 397,00	2 245 397,00	0,00
2025	99 591 197,00	97 106 600,00	39 980 000,00	0,00	0,00	588 600,00	0,00	0,00	0,00	2 484 597,00	2 484 597,00	0,00
2026	102 841 852,00	100 121 100,00	41 265 000,00	0,00	0,00	502 100,00	0,00	0,00	0,00	2 720 752,00	2 720 752,00	0,00
2027	105 411 852,00	103 259 900,00	42 607 000,00	0,00	0,00	400 900,00	0,00	0,00	0,00	2 151 952,00	2 151 952,00	0,00
2028	108 649 000,00	106 518 700,00	44 001 000,00	0,00	0,00	294 700,00	0,00	0,00	0,00	2 130 300,00	2 130 300,00	0,00
2029	112 308 000,00	109 872 000,00	45 437 000,00	0,00	0,00	181 000,00	0,00	0,00	0,00	2 436 000,00	2 436 000,00	0,00
2030	115 895 000,00	113 293 900,00	46 904 000,00	0,00	0,00	61 900,00	0,00	0,00	0,00	2 601 100,00	2 601 100,00	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
2021	1 558 691,00	1 558 691,00	1 906 045,00	0,00	0,00	996 451,00	0,00	909 594,00	0,00
2022	2 718 552,00	2 718 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 830 417,00	2 830 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 813 803,00	2 813 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 636 148,00	2 636 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 636 148,00	2 636 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 386 148,00	3 386 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 464 736,00	3 464 736,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 718 552,00	2 718 552,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 830 417,00	2 830 417,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 813 803,00	2 813 803,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 636 148,00	2 636 148,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 636 148,00	2 636 148,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 386 148,00	3 386 148,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00	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	
	łącznie 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 871 216,00	0,00	415 274,00	2 321 319,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	25 152 664,00	0,00	3 145 583,00	3 145 583,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 322 247,00	0,00	4 527 200,00	4 527 200,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 508 444,00	0,00	4 559 200,00	4 559 200,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 872 296,00	0,00	4 798 400,00	4 798 400,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 236 148,00	0,00	5 056 900,00	5 056 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 850 000,00	0,00	5 338 100,00	5 338 100,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 250 000,00	0,00	5 630 300,00	5 630 300,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	5 936 000,00	5 936 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 251 100,00	6 251 100,00

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
2021	7,30%	4,03%	4,66%	9,73%	9,21%	TAK	TAK
2022	5,75%	7,42%	8,24%	7,53%	7,00%	TAK	TAK
2023	5,67%	8,37%	9,17%	7,22%	6,69%	TAK	TAK
2024	5,36%	8,05%	8,82%	7,36%	7,36%	TAK	TAK
2025	4,80%	8,02%	x	8,74%	8,74%	TAK	TAK
2026	4,51%	7,99%	x	6,14%	5,73%	TAK	TAK
2027	5,25%	7,96%	x	6,84%	6,43%	TAK	TAK
2028	5,21%	7,93%	x	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2029	4,88%	7,90%	x	7,96%	7,96%	TAK	TAK
2030	4,63%	7,87%	x	8,03%	8,03%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2021	1 729 430,00	1 729 430,00	1 723 055,00	3 407 882,00	3 407 882,00	3 407 882,00	2 853 901,00	2 853 901,00	2 579 328,00
2022	853 529,00	853 529,00	853 529,00	0,00	0,00	0,00	1 442 461,00	1 442 461,00	1 442 461,00
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
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

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
2021	1 558 482,00	1 558 482,00	942 894,00	3 157 224,00	2 127 280,00	1 029 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	270 056,00	0,00	0,00	1 712 517,00	1 442 461,00	270 056,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z 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 spłaty 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
2021	3 464 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 718 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 830 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 813 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 636 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 636 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 386 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 650 000,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 98/2020
z dnia 2020-11-13

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)				7 893 181,00	3 157 224,00	1 712 517,00	0,00	0,00	4 942 494,00
1.a	- wydatki bieżące				6 593 181,00	2 127 280,00	1 442 461,00	0,00	0,00	3 642 494,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 300 000,00	1 029 944,00	270 056,00	0,00	0,00	1 300 000,00
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:				7 893 181,00	3 157 224,00	1 712 517,00	0,00	0,00	4 942 494,00
1.1.1	- wydatki bieżące				6 593 181,00	2 127 280,00	1 442 461,00	0,00	0,00	3 642 494,00
1.1.1.1	Hej do przodu -	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2019	2022	3 269 389,00	774 100,00	1 399 681,00	0,00	0,00	2 173 781,00
1.1.1.2	Moja szkoła -	Urząd Miasta Hajnówka	2019	2021	1 658 855,00	662 926,00	0,00	0,00	0,00	662 926,00
1.1.1.3	Moje przedszkole -	Przedszkole Nr 1	2019	2021	137 254,00	45 516,00	0,00	0,00	0,00	45 516,00
1.1.1.4	NOWE MIEJSCA ŻŁOBKOWE - NOWE MIEJSCA ŻŁOBKOWE	Urząd Miasta Hajnówka	2019	2021	736 560,00	150 844,00	0,00	0,00	0,00	150 844,00
1.1.1.5	HAJNÓWKA DOSTĘPNA - PROGRAM DOSTĘPNOŚCI MIASTA W STREFACH KULTURY I TURYSTYKI INSPIROWANY ROZWIĄZANIAMI WŁOSKIMI Z MIASTA MATERA	Urząd Miasta Hajnówka	2019	2022	342 396,00	117 920,00	42 780,00	0,00	0,00	160 700,00
1.1.1.6	Rozwój systemu usług opiekuńczych na terenie Miasta Hajnówka - wzrost aktywności życiowej 20 niesamodzielnych mieszkańców miasta Hajnówka	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2020	2021	448 727,00	375 974,00	0,00	0,00	0,00	448 727,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 300 000,00	1 029 944,00	270 056,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.1.2.1	Hajnówka OdNowa-rewitalizacja infrastruktury do promocji produktów lokalnych - utworzenie miejsca do sprzedaży produktów od lokalnych producentów	Urząd Miasta Hajnówka	2021	2022	1 300 000,00	1 029 944,00	270 056,00	0,00	0,00	1 300 000,00
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

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

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2030 miasta Hajnówka

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona została zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, obejmuje lata 2021-2030, co wynika z okresu na jaki zostały zaciągnięte zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana w głównej mierze w oparciu o źródła dochodów budżetu na poziomie realnym do uzyskania w latach 2021-2030. Prognoza wartości dochodów i wydatków poprzedzona została analizą budżetu z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2018-2019 oraz przewidywanego wykonania roku 2020. W WPF przedstawiono poziom zadłużenia, wielkości niezbędnych wydatków bieżących oraz wydatków przeznaczonych na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

I. DOCHODY

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2022 - 2030 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2022 - 2030 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – lipiec 2020 r.*

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z posiadanym stanem mienia miejskiego przeznaczonego na sprzedaż w latach 2021-2029, a w roku 2021, również na podstawie zawartych umów o dofinansowanie realizacji projektów z udziałem środków europejskich. Są to dochody z umów już zawartych oraz planowanych do zawarcia.

II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2021 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w latach prognozy 2022-2030 stawki bazowe WIBOR wyniosą 2,0%. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2022 roku przyjęto na podstawie koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej. Wydatki bieżące są o 247.697 zł niższe niż w roku poprzednim.

W wydatkach bieżących 2021 roku są zawarte wydatki ze środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w wysokości 2.853.901 zł, jest też zaplanowana rezerwa ogólna na poziomie wyższym o ponad 250.000 zł niż w latach 2019-2020 czyli 456.777 zł. Przyjmuje się możliwość, że rezerwa ta nie zostanie rozwiązana w całości w trakcie bieżącego roku. Wydatki na obsługę długu w 2021 roku są wyższe niż w roku 2022 o 41.617 zł. W roku 2022, w wydatkach bieżących, są zawarte wydatki ze środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w wysokości 1.442.461 zł a rezerwę ogólną planuje się na poziomie lat 2019-2020. W rezultacie wydatki bieżące w 2022 roku są relatywnie wyższe od wydatków bieżących w roku 2021 o kwotę 1.479.193 zł, co przedstawia poniższa tabela:

	rok 2021	rok 2022	różnica
Wydatki bieżące	90 355 114	90 107 417	
środki z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 853 901	1 442 661	
wzrost rezerwy ogólnej w stosunku do lat 2019-2020	256 777	0	
obsługa kredytów	839 290	780 417	
	86 405 146	87 884 339	1 479 193

W latach 2023 – 2024 wydatki bieżące (bez obsługi długu) zwaloryzowano o wskaźnik inflacji. Od 2025 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2022 - 2023 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2024 roku wydatki te wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2022 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

Niski poziom różnicy (nadwyżka operacyjna) w 2021 roku pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, wynoszący 415.274 zł, wynika z faktu, że znaczna część wydatków dotyczących projektów z udziałem środków europejskich nie została poniesiona w roku 2020, pomimo, że otrzymano na ich realizację dotacje. Wydatki te zostały zaplanowane w roku 2021, a niewykorzystane dotacje trafiły do przychodów roku 2021 r. Jest to kwota 936.451 zł, o którą wzrastają środki przeznaczone na wydatki bieżące.

III. PRZYCHODY

W 2021 roku Gmina planuje przychody w kwocie 1.906.045,00 zł na co składają się: 996.451,00 zł jako nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych oraz 909.594,00 zł jako wolne środki.

na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi	60 000,00
przychody z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	936 451,00
	996 451,00
z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	389 691,00
wolne środki ujęte Rb-NDS z 2020 roku, a wynikające z rozliczenia 2019 roku	519 903,00

	909 594,00
--	-------------------

IV. ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych zobowiązań. Całość istniejącego długu zostanie spłacona do końca 2030 r.

V. WSKAŹNIK Z ART. 243 UFP

Zestawienie dotyczące wskaźników planowanej i dopuszczalnej spłaty w WPF w latach 2021-2030 przedstawia poniższa tabela:

Tabela 1. Wskaźnik z art. 243 ufp w WPF gminy Hajnówka

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
wskaźnik planowanej spłaty	7,30%	5,75%	5,67%	5,36%	4,80%	4,51%	5,25%	5,21%	4,88%	4,63%
limit dopuszczalnej spłaty art. 243 uofp	9,21%	7,00%	6,69%	7,36%	8,74%	5,73%	6,43%	7,41%	7,96%	8,03%

źródło: opracowanie własne na podstawie podejmowanej WPF

VI. PRZEDSIĘWZIĘCIA

W WPF zostało wprowadzone sześć przedsięwzięć bieżących i jedno majątkowe. Wszystkie przedsięwzięcia bieżące są kontynuacją działań z lat ubiegłych. Od 2019 roku są realizowane:

- Moja szkoła,
- Moje przedszkole,
- Nowe miejsca żłobkowe, których zakończenie planowane jest w 2021 roku, oraz
- Hej do przodu, termin jego zakończenia to rok 2022.

W 2020 roku rozpoczęto realizację:

- Hajnówka dostępna – program dostępności miasta w sferach kultury i turystyki inspirowany rozwiązaniami włoskimi miasta Matera, termin zakończenia 2022 rok.
 - Rozwój systemu usług opiekuńczych na terenie Miasta Hajnówka, termin zakończenia 2021 rok.
- Nowym przedsięwzięciem jest zadanie majątkowe, które planowane jest do realizacji w latach 2021-2022 o nazwie: Hajnówka OdNowa-rewitalizacja infrastruktury do promocji produktów lokalnych.

Burmistrz Miasta

Jerzy Sirak