

Uchwała Nr XV/92/2020
Rady Miasta Brańsk
z dnia 30 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brańsk na lata 2021 – 2024

Na podstawie art 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713, 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 (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1622, poz. 1649, poz. 2020, z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175, poz. 2320) Rada Miasta uchwała, co następuje:

- § 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Brańsk na lata 2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określa wykaz przedsięwzięć przyjętych 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 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 IX/56/19 Rady Miasta Brańsk z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brańsk na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2021, zmieniona Uchwałą Nr XI/69/2020 Rady Miasta Brańsk z dnia 29 czerwca 2020 roku oraz Uchwałą Nr XIII/82/2020 Rady Miasta Brańsk z dnia 30 września 2020 roku .
- § 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.
- § 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY MIASTA
Anna Teresa Mortel

		z tego:										w tym:	
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				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 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 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3.1	2.1.3	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2		2.2.1	
												2.2.1.1	
Wykonanie 2018	21 256 971,69	15 636 464,06	7 238 595,10	0,00	0,00	0,00	49 480,49	0,00	0,00	5 620 507,63	5 620 507,63	5 614 107,63	
Wykonanie 2019	23 752 229,70	17 366 997,70	7 741 023,38	0,00	0,00	0,00	26 986,34	0,00	0,00	6 385 232,00	6 385 232,00	331 320,00	
Plan 3 kw. 2020	24 952 673,00	20 254 099,00	8 812 753,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	4 698 574,00	4 698 574,00	15 000,00	
Wykonanie 2020	24 241 183,00	20 564 157,00	8 737 747,00	0,00	0,00	0,00	15 600,00	0,00	0,00	3 677 026,00	3 677 026,00	15 000,00	
2021	22 725 959,00	19 500 737,00	8 827 908,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	3 225 222,00	3 225 222,00	593 371,00	
2022	20 045 000,00	19 295 000,00	8 894 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	
2023	20 175 000,00	19 215 000,00	8 895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	
2024	20 196 300,00	19 306 300,00	8 895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	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)	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2018	-1 423 157,12	0,00	2 948 756,52	0,00	0,00	1 438 756,52	1 423 157,12	1 510 000,00	0,00			
Wykonanie 2019	728 184,84	0,00	1 145 599,40	0,00	0,00	15 599,40	0,00	1 130 000,00	0,00			
Plan 3 kw. 2020	-76 685,00	0,00	436 685,00	0,00	0,00	436 685,00	76 685,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2020	723 315,00	0,00	1 513 784,24	0,00	0,00	743 784,24	0,00	770 000,00	0,00			
2021	-1 167 099,00	0,00	1 577 099,00	0,00	0,00	307 099,00	307 099,00	1 270 000,00	860 000,00			
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			

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 zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:						
		na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1						4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	z tego:	
														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	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00						
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00						
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	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						

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	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:									
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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	1 130 000,00	0,00	1 363 452,20	4 312 208,72
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	770 000,00	0,00	1 306 793,51	2 452 392,91
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	410 000,00	0,00	706 536,00	1 143 221,00
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	410 000,00	0,00	1 038 536,00	2 552 320,24
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 100,00	2 107 199,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	690 000,00

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.

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 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	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	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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	5,25%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	7,46%	x	x	x	x	x
2021	3,08%	4,00%	12,21%	12,16%	TAK	TAK	TAK
2022	0,00%	4,68%	9,56%	9,50%	TAK	TAK	TAK
2023	0,00%	4,84%	7,59%	7,53%	TAK	TAK	TAK
2024	0,00%	5,03%	7,03%	7,03%	TAK	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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 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 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		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 i 3 ustawy x 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	27 495,00	27 495,00	27 495,00	1 266 219,00	0,00	1 266 219,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	149 520,00	149 520,00	127 809,70	0,00	0,00	0,00	138 730,00	138 730,00	118 586,40
Plan 3 kw. 2020	790 780,00	790 780,00	687 867,00	956 967,00	956 967,00	956 967,00	801 570,00	801 570,00	697 089,00
Wykonanie 2020	874 063,00	874 063,00	766 698,00	293 159,00	293 159,00	293 159,00	884 853,00	884 853,00	775 920,00
2021	326 751,00	326 751,00	287 054,00	797 942,00	797 942,00	797 942,00	333 851,00	333 851,00	293 038,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 991,00	86 991,00	77 876,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	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				
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	1 788 193,00	1 788 193,00	1 266 219,00	1 043 725,98	0,00	1 043 725,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	395 521,95	395 521,95	279 652,09	5 249 427,55	0,00	5 249 427,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	960 570,00	960 570,00	663 808,00	3 067 795,00	730 780,00	2 337 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	3 067 795,00	730 780,00	2 337 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 301 012,00	1 301 012,00	797 942,00	222 605,00	222 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	86 991,00	86 991,00	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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 równoważności kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:				
							wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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	380 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	18 557,00
Wykonanie 2020	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	18 557,00
2021	410 000,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych 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 długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY MIASTA

Anna Teresa Mortel

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XV/92/2020
Rady Miasta Brańsk
z dnia 30 grudnia 2020 r.

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)				713 802,00	222 605,00	86 991,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				713 802,00	222 605,00	86 991,00	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:				713 802,00	222 605,00	86 991,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				713 802,00	222 605,00	86 991,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Brański Klub Seniora - Rozwój usług społecznych i zdrowotnych na rzecz osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2022	713 802,00	222 605,00	86 991,00	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

WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY MIASTA

Anna Teresa Mortel

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wieloletnia Prognoza Finansowa uchwalana jest nie później niż uchwała budżetowa na rok 2021.

Sporządzając Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Brańsk na lata 2021-2024 przyjęto następujące założenia:

Za bazę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na kolejne lata przyjęto projekt budżetu Miasta Brańsk na 2021 rok. Następnie założono, że w latach 2022-2024 zmiany poszczególnych kategorii dochodów i wydatków będą ulegały tylko nieznacznym zwiększeniom w stosunku do roku poprzedniego w celu opracowania realnych prognoz, uwzględniając specyfikę i uwarunkowania wewnętrzne miasta.

1. Dla lat 2018 - 2019 - przyjęto faktyczne wykonanie poszczególnych pozycji zestawienia.
2. Dla roku 2020 plan 3 kw. 2020 - przyjęto dane według planu budżetu miasta na dzień 30 września 2020 r.
3. Dla roku 2020 - wykonanie 2020 - przyjęto dane według przewidywanego wykonania budżetu miasta.
4. Dla roku 2021 - przyjęto dane według projektu uchwały budżetowej na 2021 r. uzupełnionego o dane dotyczące zobowiązań i kształtowania się długu wynikające z posiadanych przez miasto dokumentów.
5. Dla roku 2021 - w zakresie dochodów zakłada się, że dochody w roku 2021 wyniosą 21 558 860 zł, w tym: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych: 3 831 157 zł, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych: 110 000 zł, z subwencji ogólnej: 3 780 638 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące: 6 148 833 zł, pozostałe dochody bieżące: 6 160 209 zł, w tym podatek od nieruchomości: 2 096 991 zł, dochody majątkowe wyniosą 1 528 023 zł, w tym: ze sprzedaży majątku 539 087 zł, z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 959 936 zł.

W 2021 roku planowane dochody z tytułu podatku rolnego będą kształtowały się na poziomie roku 2020, ponieważ średnia cena skupu żyta ogłoszona w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego przyjęta za podstawę naliczenia podatku rolnego na 2021 rok wynosi 58,55 zł za 1 dt i jest wyższa od średniej ceny skupu żyta przyjętej do naliczenia podatku rolnego na rok 2020 tylko o 0,09 zł za 1 dt. Dochody z tytułu podatku leśnego na rok 2021 wyliczono biorąc pod uwagę średnią cenę sprzedaży drewna, obliczoną według ceny

drewna uzyskanego przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 roku, która wynosi 196,84 zł za 1 m³ i jest wyższa w stosunku do naliczenia podatku za rok 2020 o kwotę 2,60 zł za 1 m³. Stawki z tytułu opłat lokalnych, podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych nie ulegną zmianie, w związku z tym dochody na 2021 rok zaplanowano na podstawie obowiązujących stawek z roku 2020. Wysokość planowanych wpływów z tytułu podatku od nieruchomości w 2021 roku i kolejnych latach kształtuje się na poziomie przewidywanego wykonania 2020 roku. Na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.30.2020 przyjęto do budżetu kwoty subwencji ogólnej dla miasta na 2021 rok oraz planowane dochody z tytułu udziału miasta w PIT na 2021 rok. Kwota subwencji wyrównawczej na rok 2021 będzie niższa w stosunku do roku 2020 r. o kwotę 364 883 zł. Kwota subwencji oświatowej na rok 2021 będzie wyższa w stosunku do roku 2020 r. o kwotę 228 622 zł. Przy planowaniu dochodów z tytułu subwencji ogólnej na lata 2022-2024 założono, że ulegną one tylko nieznacznemu zwiększeniu w stosunku do roku 2021, gdyż wskaźnik G - podstawowych dochodów podatkowych na 1 mieszkańca gminy, przyjęty do obliczania subwencji wyrównawczej kształtuje się na wysokim poziomie - w 2018 roku wyniósł 85,29% r., a w 2019 roku - 92,25% wskaźnika ogólnokrajowego w porównaniu ze wskaźnikiem dochodu gminy na jednego mieszkańca będącego podstawą kalkulacji kwoty części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin. Planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2021 rok w porównaniu do roku 2020 są niższe o kwotę 456 030 zł, zmniejszenie związane jest ze zmianą ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych obniżającą stawki PIT z 18% do 17%, zwiększeniem kosztów uzyskania przychodów oraz ulgą dla młodych do 26 roku życia. Dotacje celowe na zadania zlecone i własne miasta na 2021 rok przyjęto na podstawie informacji otrzymanej z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Białymstoku. Znaczący wpływ na wielkości znajdujące się w tej pozycji ma rządowy program "Rodzina 500+". Na wielkość dochodów w 2021 roku ma również wpływ kwota dochodów majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej na realizację inwestycji „Ciąg pieszy nad rzeką Nurzec” w kwocie 134 134 zł i na realizację inwestycji "Rozwój Gminy Miejskiej Brańsk dzięki produkcji energii elektrycznej na potrzeby własne poprzez instalację fotowoltaiczną" w kwocie 663 808 zł, środki z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację inwestycji "Remont ulicy Słowackiego w mieście Brańsk na odcinku od ulicy Jagiellońskiej do ulicy Piłsudskiego tj. ok. 265 mb. Zaprojektowanie i wykonanie robót budowlanych." w kwocie 161 994 zł oraz kwota dochodów bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektów „Skuteczna Pomoc Społeczna” i „Brański Klub Seniora” w kwocie 326 751 zł. Przy planowaniu wpływów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na lata 2022-2024 odnoszono się do wykonania budżetów poprzednich lat i planu na rok 2021 oraz ewentualnego pozyskania środków z budżetu Unii Europejskiej. Przy planowaniu dochodów na lata 2021-2024 uwzględniono pozyskanie dochodów ze sprzedaży majątku zgodnie z danymi uzyskanymi z referatu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej.

6. Dla lat 2021 – 2024 - zakłada się, że wydatki w 2021 r. wyniosą 22 725 959 zł, w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczone 8 827 908 zł, wydatki na obsługę długu: 18 000 zł wydatki majątkowe: 3 225 222 zł, w tym o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne: 593 371 zł; w 2022 r. 20 045 000 zł, w tym: wydatki na wynagrodzenia 8 894

000 zł, wydatki na obsługę długu: 0 zł oraz wydatki majątkowe 750 000 zł; w 2023 r. 20 175 000 zł, w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone 8 895 000 zł, wydatki na obsługę długu: 0 zł oraz wydatki majątkowe 960 000 zł, w 2024 r. 20 196 300 zł, w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone 8 895 000 zł, wydatki na obsługę długu: 0 zł oraz wydatki majątkowe 890 000 zł.

Wysokość wydatków w latach 2021-2024 ma ścisły związek z planem dochodów, przychodów i rozchodów. Założono, że wysokość wydatków bieżących w roku 2021 i latach 2022-2024 uzależniona będzie od wielkości środków jakie miasto przeznaczy na zadania inwestycyjne w celu wypracowania jak najwyższych nadwyżek operacyjnych. Wysokość wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone w poszczególnych latach zaplanowano uwzględniając prognozowane podwyżki minimalnego wynagrodzenia za pracę, podwyżki wynagrodzenia nauczycieli i pracowników oraz przypadające w danym roku budżetowym wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. W trakcie realizacji budżetu roku 2021 plan wydatków wzrastać będzie o kwoty dotacji otrzymanych z budżetu państwa na cele związane głównie z realizacją zadań z zakresu opieki społecznej, zrównoważony dochodami z tytułu dotacji otrzymanych na ten cel. Zmiana poziomu wydatków w tym zakresie nie spowoduje zachwiania ogólnych relacji budżetowych oraz wskaźników.

7. Zaplanowane wydatki na obsługę długu w roku 2021 wynikają z harmonogramów spłat dołączonych do podpisanych umów z bankami i wynoszą 18 000 zł. Wydatki na obsługę długu dotyczą tylko roku 2021. W latach 2022-2024 nie występują.

8. W 2021 roku zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 3 225 222 zł, w tym: planuje się zrealizować następujące inwestycje i zakupy inwestycyjne: „Przebudowę ulicy Aleksandra Jagiellończyka w mieście Brańsk o długości ok. 410 mb.” – 941 850 zł, „Wymianę pokrycia dachowego na budynku komunalnym przy ul. Rynek 21” – 60 000 zł, „Ciąg pieszy nad rzeką Nurzec” – 340 442 zł, „Remont ulicy Słowckiego w mieście Brańsk na odcinku od ulicy Jagiellońskiej do ulicy Piłsudskiego ok. 265 mb. Zaprojektowanie i wykonanie robót budowlanych.” - 328 989 zł, „Rozwój Gminy Miejskiej Brańsk dzięki produkcji energii elektrycznej na potrzeby własne poprzez instalację fotowoltaiczną” - 960 570 zł oraz wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne: dotacja dla Powiatu Bielskiego na „Przebudowę drogi powiatowej Nr 1599B ul. Piłsudskiego i Bielska w Brańsku” – 593 371 zł. Wydatki majątkowe w latach 2022 -2024 zaplanowane zostały w wielkościach wynikających z ogólnej zasady finansowania budżetu mówiącej o przeznaczeniu dochodów na wydatki związane z realizacją zadań własnych miasta. Określenie ich przeznaczenia następować będzie przy sporządzaniu projektów budżetów na poszczególne lata.

9. W 2021 roku zaplanowano przychody budżetu w wysokości 1 577 099 zł, w tym: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 270 000 zł (w tym: 500 000 zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, które Miasto Brańsk otrzymało w dniu 30 sierpnia 2020 r. na wyodrębniony rachunek bankowy z przeznaczeniem na realizację dowolnej inwestycji, a w 2021 roku środki te przeznacza na realizację inwestycji pn. „Przebudowa ulicy Aleksandra Jagiellończyka w mieście Brańsk o długości ok. 410 mb.” i niewykorzystane

wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 770 000 zł) oraz nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 307 099 zł. Wolne środki w kwocie 410 000 zł przeznacza się na spłatę rat kapitałowych kredytów. W budżetach na lata 2022-2024 nie planuje się kwoty przychodów i rozchodów.

10. W 2021 roku zaplanowano deficyt budżetu miasta w kwocie 1 167 099 zł, który zostanie pokryty przychodami z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 860 000 zł oraz nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 307 099 zł. W latach 2022-2024 planuje się osiągnąć budżety zrównoważone, w których dochody i wydatki są tej samej wysokości.

11. W okresie objętym projektem WPF założono tzw. nadwyżki operacyjne (kol. 7.1 tabeli wpf) czyli dodatnie różnice między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. Kształtują się one następująco: wykonane nadwyżki w 2018 r. – 1 363 452,20 zł, w 2019 r. 1 306 793,51 zł, w 2020 r. planowane wykonanie nadwyżki w kwocie 1 038 536,00 zł, w latach następnych planuje się osiągnąć nadwyżki na poziomie: w 2021 r. – 530 100 zł, w 2020 r. – 550 000 zł, w 2023 r. – 660 000 zł, w 2024 r. – 690 000 zł.

12. Zachowanie wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art 243 u.o.f.p w poszczególnych latach budżetowych, nie narusza granicznej wartości w 2021 roku i latach następnych.

Do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, załącza się załącznik Wykaz przedsięwzięć do WPF.

W 2021 i 2022 roku będą realizowane przedsięwzięcia o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 i umowami o partnerstwie publiczno-prawnym.

Realizacja przedsięwzięć zaplanowanych na rok 2021 przedstawia się następująco:

1. Wydatki na przedsięwzięcia ogółem 222 605 zł, w tym:

- wydatki bieżące 222 605 zł. ,

- wydatki majątkowe 0 zł .

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:

- wydatki bieżące 222 605 zł,

▪ Brański Klub Seniora – Rozwój usług społecznych i zdrowotnych na rzecz osób zagrożonych wykluczeniem społecznym limit w 2021 roku 222 605 zł; limit w 2022 roku 86 991 zł.

- wydatki majątkowe 0 zł.

1.2 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:

- wydatki bieżące 0 zł

- wydatki majątkowe 0 zł

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2), z tego:

- wydatki bieżące 0 zł.

- wydatki majątkowe 0 zł

Miasto Brańsk nie udzielało poręczeń i gwarancji.

WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY MIASTA


Anna Teresa Mortel