

UCHWAŁA NR XXXVI/289/21
RADY MIASTA GRAJEWO
z dnia 29 września 2021 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Grajewo
na lata 2021 - 2036

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) oraz art. 226, 227, 228 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305, 1535) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Grajewo na lata 2021 – 2036 wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Grajewo na lata 2021 – 2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2036 otrzymuje brzmienie jak Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;

2) załącznik Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć, otrzymuje brzmienie jak Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Uzasadnienie zmian w WPF na lata 2021 - 2036 określa Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Grajewo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miasta Grajewo

mgr Halina Muryjas-Rzasa

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXVI/289/21
z dnia 2021-09-29

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
Wykonanie 2018	91 325 911,07	86 483 901,17	16 749 889,00	922 191,91	15 192 348,00	27 546 375,16	26 073 097,10	15 132 296,18	4 842 009,90	2 323 756,59	2 425 165,15
Wykonanie 2019	103 183 097,97	92 292 030,00	18 375 983,00	595 245,86	16 468 454,00	31 812 556,29	25 039 790,85	15 488 075,39	10 891 067,97	682 029,88	9 393 017,13
Plan 3 kw. 2020	112 468 967,00	97 042 552,00	18 655 076,00	1 000 000,00	17 523 324,00	35 421 099,00	24 443 053,00	15 300 000,00	15 426 415,00	5 831 336,00	9 325 399,00
Wykonanie 2020	118 064 654,86	99 590 761,37	18 123 370,00	532 222,69	17 848 342,00	37 707 073,15	25 379 753,53	16 117 311,39	18 473 893,49	6 607 765,60	11 429 911,85
2021	112 540 252,00	101 987 083,00	19 204 242,00	897 954,00	18 381 258,00	37 236 543,00	26 267 086,00	16 150 000,00	10 553 169,00	2 522 269,00	7 598 090,00
2022	95 711 500,00	92 717 000,00	20 486 000,00	800 000,00	18 200 000,00	27 640 000,00	25 591 000,00	16 301 000,00	2 994 500,00	700 000,00	2 294 500,00
2023	100 647 713,00	96 365 000,00	21 503 000,00	900 000,00	18 300 000,00	29 011 000,00	26 651 000,00	17 000 000,00	4 282 713,00	543 913,00	3 738 800,00
2024	98 519 000,00	98 519 000,00	22 020 000,00	1 000 000,00	18 500 000,00	29 708 000,00	27 291 000,00	17 522 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	100 850 000,00	100 850 000,00	22 571 000,00	1 243 000,00	18 611 000,00	30 451 000,00	27 974 000,00	17 961 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	103 375 000,00	103 375 000,00	23 136 000,00	1 275 000,00	19 077 000,00	31 213 000,00	28 674 000,00	18 411 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	105 961 000,00	105 961 000,00	23 715 000,00	1 307 000,00	19 554 000,00	31 994 000,00	29 391 000,00	18 872 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	108 611 000,00	108 611 000,00	24 308 000,00	1 340 000,00	20 043 000,00	32 794 000,00	30 126 000,00	19 344 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	111 329 000,00	111 329 000,00	24 916 000,00	1 374 000,00	20 545 000,00	33 614 000,00	30 880 000,00	19 828 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	114 114 000,00	114 114 000,00	25 539 000,00	1 409 000,00	21 059 000,00	34 455 000,00	31 652 000,00	20 324 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	116 970 000,00	116 970 000,00	26 178 000,00	1 445 000,00	21 586 000,00	35 317 000,00	32 444 000,00	20 833 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	119 897 000,00	119 897 000,00	26 833 000,00	1 482 000,00	22 126 000,00	36 200 000,00	33 256 000,00	21 354 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	122 897 000,00	122 897 000,00	27 504 000,00	1 520 000,00	22 680 000,00	37 105 000,00	34 088 000,00	21 888 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	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	
2034	125 971 000,00	125 971 000,00	28 192 000,00	1 558 000,00	23 247 000,00	38 033 000,00	34 941 000,00	22 436 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	129 122 000,00	129 122 000,00	28 897 000,00	1 597 000,00	23 829 000,00	38 984 000,00	35 815 000,00	22 997 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	132 352 000,00	132 352 000,00	29 620 000,00	1 637 000,00	24 425 000,00	39 959 000,00	36 711 000,00	23 572 000,00	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			
Wykonanie 2018	88 311 009,96	81 642 360,30	36 883 748,41	0,00	0,00	417 749,80	0,00	0,00	0,00	6 668 649,66	6 668 649,66	364 807,62	
Wykonanie 2019	100 701 311,89	88 010 173,41	38 695 781,00	0,00	0,00	422 731,84	0,00	0,00	0,00	12 691 138,48	12 691 138,48	248 885,87	
Plan 3 kw. 2020	121 468 967,00	96 561 383,00	41 893 430,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	24 907 584,00	24 907 584,00	4 809 349,00	
Wykonanie 2020	112 342 085,01	94 709 943,12	39 571 758,10	0,00	0,00	390 803,41	0,00	0,00	0,00	17 632 141,89	17 632 141,89	3 707 790,47	
2021	124 940 252,00	101 924 508,00	42 330 268,00	0,00	0,00	338 350,00	0,00	0,00	0,00	23 015 744,00	22 277 452,00	1 486 500,00	
2022	101 611 500,00	88 582 300,00	43 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	13 029 200,00	13 029 200,00	0,00	
2023	98 447 713,00	92 203 800,00	44 611 000,00	0,00	0,00	1 191 800,00	0,00	0,00	0,00	6 243 913,00	6 243 913,00	0,00	
2024	96 319 000,00	94 338 900,00	45 684 000,00	0,00	0,00	1 099 900,00	0,00	0,00	0,00	1 980 100,00	1 980 100,00	0,00	
2025	98 650 000,00	96 647 000,00	46 828 000,00	0,00	0,00	1 008 000,00	0,00	0,00	0,00	2 003 000,00	2 003 000,00	0,00	
2026	101 175 000,00	99 151 100,00	48 001 000,00	0,00	0,00	916 100,00	0,00	0,00	0,00	2 023 900,00	2 023 900,00	0,00	
2027	103 721 000,00	101 757 700,00	49 202 000,00	0,00	0,00	864 700,00	0,00	0,00	0,00	1 963 300,00	1 963 300,00	0,00	
2028	106 611 000,00	104 399 500,00	50 433 000,00	0,00	0,00	782 500,00	0,00	0,00	0,00	2 211 500,00	2 211 500,00	0,00	
2029	109 329 000,00	107 114 500,00	51 696 000,00	0,00	0,00	703 500,00	0,00	0,00	0,00	2 214 500,00	2 214 500,00	0,00	
2030	112 114 000,00	109 898 500,00	52 990 000,00	0,00	0,00	624 500,00	0,00	0,00	0,00	2 215 500,00	2 215 500,00	0,00	
2031	114 970 000,00	112 750 000,00	54 317 000,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	2 220 000,00	2 220 000,00	0,00	
2032	117 897 000,00	115 669 000,00	55 677 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	2 228 000,00	2 228 000,00	0,00	
2033	120 897 000,00	118 663 000,00	57 071 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	2 234 000,00	2 234 000,00	0,00	
2034	123 971 000,00	121 533 000,00	58 499 000,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 438 000,00	2 438 000,00	0,00	
2035	127 122 000,00	124 477 000,00	59 963 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	2 645 000,00	2 645 000,00	0,00	
2036	130 352 000,00	127 497 000,00	61 463 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	2 855 000,00	2 855 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	3 014 901,11	0,00	6 821 513,45	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 821 513,45	0,00
Wykonanie 2019	2 481 786,08	0,00	15 430 814,56	6 940 000,00	0,00	0,00	0,00	8 490 814,56	0,00
Plan 3 kw. 2020	-9 000 000,00	0,00	9 100 400,00	7 000 000,00	7 000 000,00	232 451,00	232 451,00	1 867 949,00	1 767 549,00
Wykonanie 2020	5 722 569,85	0,00	19 827 000,64	7 000 000,00	0,00	232 451,54	0,00	12 594 549,10	0,00
2021	-12 400 000,00	0,00	12 500 000,00	0,00	0,00	6 351 245,00	6 351 245,00	6 148 755,00	6 048 755,00
2022	-5 900 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 600,00	1 345 600,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	5 085 600,00	5 085 600,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	100 400,00	100 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	100 400,00	100 400,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	14 486 672,66	672,66	4 841 540,87	10 663 054,32
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	16 340 400,00	0,00	4 281 856,59	12 772 671,15
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	23 290 000,00	50 000,00	481 169,00	2 581 569,00
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	23 240 000,00	0,00	4 880 818,25	17 707 818,89
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 190 000,00	50 000,00	62 575,00	12 562 575,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	29 040 000,00	0,00	4 134 700,00	4 134 700,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	26 840 000,00	0,00	4 161 200,00	4 161 200,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	24 640 000,00	0,00	4 180 100,00	4 180 100,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 440 000,00	0,00	4 203 000,00	4 203 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 240 000,00	0,00	4 223 900,00	4 223 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 000 000,00	0,00	4 203 300,00	4 203 300,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	4 211 500,00	4 211 500,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	4 214 500,00	4 214 500,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	4 215 500,00	4 215 500,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	4 220 000,00	4 220 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	4 228 000,00	4 228 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	4 234 000,00	4 234 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 438 000,00	4 438 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 645 000,00	4 645 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 855 000,00	4 855 000,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,02%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	2,55%	12,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	8,18%	18,86%	x	x	x	x
2021	0,68%	1,97%	5,87%	11,25%	13,54%	TAK	TAK
2022	1,46%	7,71%	8,78%	8,97%	11,25%	TAK	TAK
2023	5,04%	7,95%	8,76%	8,89%	11,17%	TAK	TAK
2024	4,80%	7,67%	7,67%	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2025	4,56%	7,40%	x	8,40%	8,40%	TAK	TAK
2026	4,32%	7,12%	x	6,16%	6,97%	TAK	TAK
2027	4,20%	6,85%	x	6,05%	6,86%	TAK	TAK
2028	3,67%	6,59%	x	6,67%	6,67%	TAK	TAK
2029	3,48%	6,33%	x	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2030	3,29%	6,08%	x	7,13%	7,13%	TAK	TAK
2031	3,11%	5,83%	x	6,86%	6,86%	TAK	TAK
2032	2,93%	5,59%	x	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2033	2,75%	5,35%	x	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2034	2,58%	5,35%	x	6,09%	6,09%	TAK	TAK
2035	2,42%	5,35%	x	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2036	2,26%	5,35%	x	5,70%	5,70%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	462 221,90	462 221,90	436 312,05	293 030,72	293 030,72	262 563,06	381 511,97	381 511,97	329 741,83
Wykonanie 2019	628 895,70	628 895,70	588 565,62	5 328 885,44	5 328 885,44	5 262 693,10	700 234,31	700 234,31	565 512,17
Plan 3 kw. 2020	1 319 271,00	1 319 271,00	1 291 857,00	6 502 772,00	6 502 772,00	6 502 772,00	1 691 214,00	1 691 214,00	1 504 391,00
Wykonanie 2020	1 436 279,94	1 436 279,94	1 391 571,28	1 775 658,56	1 775 658,56	1 766 341,31	1 004 145,20	1 004 145,20	921 077,03
2021	1 085 055,00	1 085 055,00	1 020 196,00	3 112 824,00	3 112 824,00	3 112 824,00	1 915 180,00	1 915 180,00	1 643 597,00
2022	252 473,00	252 473,00	247 427,00	0,00	0,00	0,00	284 195,00	284 195,00	247 427,00
2023	45 877,00	45 877,00	45 877,00	0,00	0,00	0,00	45 877,00	45 877,00	45 877,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	234 848,10	234 848,10	174 180,06	2 145 228,72	394 496,97	1 750 731,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	7 660 768,62	7 660 768,62	5 310 485,93	11 905 193,90	669 870,49	11 235 323,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	12 313 359,00	12 313 359,00	6 522 690,00	9 031 828,00	1 404 150,00	7 627 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	6 606 455,37	6 606 455,37	2 391 101,05	9 033 687,00	1 348 014,00	7 685 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 779 414,00	4 779 414,00	3 112 824,00	9 241 174,00	397 832,00	8 843 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	11 445 382,00	320 495,00	11 124 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 794 106,00	45 877,00	4 748 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	1 345 600,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	5 085 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	100 400,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	169 000,00	
Wykonanie 2020	100 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	222 173,73	
2021	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 082,00	
2022	100 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	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. 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
uchwały nr XXXVI/289/21
z dnia 2021-09-29

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)				25 607 591,00	9 241 174,00	11 445 382,00	4 794 106,00	0,00	9 369 214,00
1.a	- wydatki bieżące				891 133,00	397 832,00	320 495,00	45 877,00	0,00	485 323,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 716 458,00	8 843 342,00	11 124 887,00	4 748 229,00	0,00	8 883 891,00
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:				3 456 489,00	3 013 788,00	284 195,00	45 877,00	0,00	3 104 979,00
1.1.1	- wydatki bieżące				808 233,00	365 532,00	284 195,00	45 877,00	0,00	456 723,00
1.1.1.1	Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego – szkolenia i kursy zawodowe -	URZĄD MIASTA	2020	2022	13 050,00	9 750,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego – szkolenia językowe, TIK, wybrane formy kształcenia ustawicznego -	URZĄD MIASTA	2020	2022	55 050,00	39 750,00	15 300,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Klub Seniora w Grajewie -	MOPS	2020	2022	330 772,00	172 099,00	49 612,00	0,00	0,00	77 444,00
1.1.1.4	Erasmus + Cultural Similarities and Differences Between European Countries -	SP 1	2020	2023	164 936,00	48 587,00	66 904,00	45 877,00	0,00	142 886,00
1.1.1.5	Rozwój cyfrowych usług województwa podlaskiego -	URZĄD MIASTA	2020	2022	8 032,00	5 622,00	2 410,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Wzmacnianie transgranicznych stosunków społecznych -	URZĄD MIASTA	2021	2022	236 393,00	89 724,00	146 669,00	0,00	0,00	236 393,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 648 256,00	2 648 256,00	0,00	0,00	0,00	2 648 256,00
1.1.2.1	Wzmacnianie transgranicznych stosunków społecznych -	URZĄD MIASTA	2021	2022	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00
1.1.2.2	Rozwój cyfrowych usług województwa podlaskiego -	URZĄD MIASTA	2020	2022	498 256,00	498 256,00	0,00	0,00	0,00	498 256,00
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				22 151 102,00	6 227 386,00	11 161 187,00	4 748 229,00	0,00	6 264 235,00
1.3.1	- wydatki bieżące				82 900,00	32 300,00	36 300,00	0,00	0,00	28 600,00
1.3.1.1	Program zdrowotny w zakresie szczepień ochronnych przeciwko grypie w mieście Grajewo na lata 2020 - 2022 -	URZĄD MIASTA	2020	2022	42 900,00	14 300,00	14 300,00	0,00	0,00	28 600,00
1.3.1.2	Działalność wspomagająca rozwój społeczności lokalnej w mieście Grajewo na lata 2021 – 2022 – Centrum Organizacji Pozarządowych w Grajewie -	URZĄD MIASTA	2021	2022	40 000,00	18 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 068 202,00	6 195 086,00	11 124 887,00	4 748 229,00	0,00	6 235 635,00
1.3.2.1	Budowa ulicy 11 Listopada oraz ulicy Geodetów -	URZĄD MIASTA	2021	2022	3 473 402,00	1 869 000,00	1 604 402,00	0,00	0,00	492 775,00
1.3.2.2	Budowa ciągu ulic: Łąkowej, Stefczyka, Działkowej, Kwiatowej i Kolejowej na os. M. Konopnickiej w Grajewie -	URZĄD MIASTA	2021	2023	12 934 800,00	2 326 086,00	5 865 485,00	4 743 229,00	0,00	82 860,00
1.3.2.3	Rewitalizacja Centrum Grajewa -	URZĄD MIASTA	2021	2022	5 400 000,00	2 000 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	5 400 000,00

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						
1.3.2.4	Poprawa bezpieczeństwa ruchu przejść dla pieszych na ulicach: 9 Pułku Strzelców Konnych, Konstytucji 3 maja oraz Szkolnej w Grajewie -	URZĄD MIASTA	2022	2023	260 000,00	0,00	255 000,00	5 000,00	0,00	260 000,00

Załącznik nr 3 do
uchwały nr XXXVI/289/21
z dn. 2021-09-29

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 - 2036 Miasta Grajewo

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Grajewo została przygotowana na lata 2021 – 2036. Okres prognozy wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Przepis ten stanowi, iż WPF należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zgodnie z powyższym prognoza została przygotowana na lata 2021 – 2036.

Odległy horyzont prognozowania zwiększa ryzyko niedokładnego oszacowania wartości przyjętych w porównaniu z faktycznie uzyskanymi. Mając to na uwadze przyjęto kroczący charakter prognozy (w kolejnych latach prognoza będzie uaktualniana o wartości obecnie nieznane).

W wierszu 2020 niniejszego dokumentu zaprezentowano faktyczne wykonanie, zgodnie z poszczególnymi kolumnami. Zmiany w wierszu 2021 wynikają ze zmian w budżecie miasta na 2021 rok, wprowadzonych uchwałą Rady Miasta Grajewo z dnia 29.09.2021 r w sprawie zmian w budżecie Miasta Grajewo na 2021 rok oraz zarządzeniem Burmistrza Miasta z dnia 31.08.2021 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Grajewo na 2021 rok.

§ 1. Dochody

Dochody ogółem (kol. 1) w roku 2021 zwiększyły się o kwotę 506 458,00 zł, w tym dochody bieżące (kol. 1.1) uległy zwiększeniu o kwotę 308 589,00 zł. Powyższe zwiększenie dochodów bieżących było efektem większych planowanych wpływów z tytułu: udziału w podatku CIT, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące m.in. na realizację zadań zleconych oraz rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej (finansowanie zajęć wspomagających uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych zakresu kształcenia ogólnego oraz zajęć z języka mniejszości narodowej, języka mniejszości etnicznej i języka regionalnego). Jednocześnie zostały stosownie skorygowane takie pozycje jak: pozostałe dochody bieżące, w tym z tytułu zwrotu podatku VAT wynikającego ze złożonych korekt deklaracji za styczeń 2019 r. Pozycje dochodów bieżących w latach 2022 – 2036, zostały oszacowane przy wykorzystaniu wskaźnika inflacji. Wartości wskaźnika inflacji dla lat 2022 – 2036 zostały zaczerpnięte z dokumentu „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”.

Dochody majątkowe (kol. 1.2.) w roku 2021 zwiększyły się o kwotę 197 869,00 zł, co było efektem dostosowania planu dochodów do aktualnych wpływów środków finansowych z tytułu sprzedaży składników majątkowych Miasta (sprzedaż nieruchomości na os. Jana Pawła II) oraz z tytułu wpływów ze zbycia praw majątkowych – Świadectw Efektywności Energetycznej (tzw. białe certyfikaty). Należy zauważyć, iż plan dochodów majątkowych składa się z dochodów ze sprzedaży majątku Miasta oraz z dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Dopełnieniem dochodów majątkowych są wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (280 000,00 zł) oraz wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (152 810,00 zł).

Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2021 – 2023 planuje się osiągnąć w związku ze sprzedażą nieruchomości gruntowych, w szczególności:

- a) sprzedaż nieruchomości znajdujących się w Specjalnej Strefie Ekonomicznej;
- b) sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz najemców;
- c) sprzedaż nieruchomości przeznaczonych na zagospodarowanie istniejących nieruchomości;

d) sprzedaż innych nieruchomości gruntowych.

W 2021 roku w szczególności zaplanowano następujące dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje:

a) współfinansowanie programów i projektów ze środków europejskich na zadania własne majątkowe z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 na realizację projektu p.n. „Rozwój cyfrowych usług województwa podlaskiego”;

b) współfinansowanie programów i projektów ze środków europejskich na zadania własne majątkowe z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 na realizację projektu p.n. „Modernizacja oświetlenia ulicznego w Mieście Grajewo - wymiana opraw drogowych ręciovych i sodowych na oprawy LED”;

c) współfinansowanie programów i projektów ze środków europejskich na zadania własne majątkowe z Programu Współpracy Interreg V-A Litwa-Polska 2014-2020 na realizację projektu p.n. „Budowa boiska lekkoatletycznego przy Szkole Podstawowej nr 4 w Grajewie (projekt: Strengthening cross border social connections)”;

d) wpływy z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji drogowych - „Budowa ciągu ulic: Ekologicznej, Elektrycznej i 9-go Pułku Strzelców Konnych w Grajewie”;

e) wpływy z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji drogowych - „Budowa ciągu ulic: Łąkowej, Stefczyka, Działkowej, Kwiatowej i Kolejowej na os. M. Konopnickiej w Grajewie”;

f) wsparcie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na sfinansowanie objęcia udziałów w SIM – TBS Spółka z o. o. z siedzibą w Grajewie.

§ 2. Wydatki

Wydatki ogółem (kol. 2) w roku 2021 zwiększyły się o kwotę 506 458,00 zł, w tym wydatki bieżące (kol. 2.1) uległy zwiększeniu o kwotę 308 589,00 zł. Powyższe zwiększenie wydatków bieżących było efektem wprowadzonych zmian w planie finansowym miasta, uchwałą Rady Miasta Grajewo z dnia 29.09.2021 r. oraz zarządzeniem Burmistrza Miasta z dnia 31.08.2021 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Grajewo na 2021 rok. Zmiany wydatków bieżących dotyczyły wydatków statutowych poszczególnych jednostek organizacyjnych Miasta Grajewo, w tym wynagrodzeń i składek od nich naliczanych.

Od 2022 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Miastu wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynię na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub szacowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Od 2022 r. wartości WIBOR przyjmowano na poziomie od 2,50 do 3,00 p.p. Założenia te mają na celu ustrzeżenie Miasta przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu.

Wydatki majątkowe (kol. 2.2.) w roku 2021 zwiększyły się o kwotę 197 869,00 zł, co było efektem wprowadzenia nowych zadań inwestycyjnych tj.: Budowa nawierzchni chodnika oraz linii oświetleniowej w ul. Krasickiego w Grajewie (łącznik od ul. Szpitalnej do ul. Targowej), Zakup zmywarki kapturowej na potrzeby Szkoły Podstawowej Nr 4 w Grajewie oraz zabezpieczenia środków finansowych na udzielenie dotacji celowej dla ZWiK w Grajewie celem realizacji zadania: Budowa sieci wodociągowej w celu zasilenia działek nr 398/2, 3639/1 i 3640/5 położonych na os. Północ w Grajewie. W 2021 r. założono realizację kilkunastu zadań inwestycyjnych, wymienionych w załączniku Nr 3 do uchwały budżetowej na 2021 r. We wspomnianym załączniku założono kontynuację realizacji inwestycji rozpoczętych w latach ubiegłych.

W roku 2021 Miasto będzie ponosiło wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne, zalicza się do nich, w szczególności:

a) dotacja celowa dla Powiatu Grajewskiego na realizację zadania p.n. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2630B ul. Elewatorskiej w Grajewie”;

b) dotacja celowa dla Powiatu Grajewskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu videokolonoskopu diagnostycznego na potrzeby Pracowni Endoskopii Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie;

c) dotacja celowa dla ZWiK na zadanie p.n. „Budowa sieci wodociągowej w ul. Ekologicznej w Grajewie”;

- d) dotacja celowa dla ZWiK na zadanie p.n. „Budowa sieci wodociągowej oraz kanalizacji sanitarnej w ul. płk. Tadeusza Grabowskiego w Grajewie”;
- e) dotacja celowa dla ZWiK na zadanie p.n. „Budowa kanalizacji sanitarnej w obrębie ul. Kościelnej w Grajewie”;
- f) dotacja celowa dla ZWiK na zadanie p.n. „Budowa sieci wodociągowej oraz kanalizacji sanitarnej w ul. Piłsudskiego w Grajewie”;
- g) dotacja celowa dla ZWiK na zadanie p.n. „Budowa sieci wodociągowej w celu zasilenia działek nr 398/2, 3639/1 i 3640/5 położonych na os. Północ w Grajewie”;
- h) wpłaty na: Fundusz Wsparcia Policji oraz Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej;
- i) dotacje celowe dla ROD – na poprawę infrastruktury poszczególnych ogrodów.

W roku 2021 Miasto będzie ponosiło również wydatki na zakupy inwestycyjne, zalicza się do nich, w szczególności:

- a) Zakup programu komputerowego do ewidencji dróg gminnych;
- b) Wykup nieruchomości od osób fizycznych pod drogi;
- c) Zakup sprzętu komputerowego w ramach projektu UE: „Rozwój cyfrowych usług województwa podlaskiego”;
- d) Zakup programu kadrowo-płacowego na potrzeby Urzędu Miasta Grajewo;
- e) Zakup kopertownicy na potrzeby Urzędu Miasta Grajewo.

W roku 2021 Miasto otrzymało wsparcie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na sfinansowanie objęcia udziałów w SIM – TBS Spółka z o. o. z siedzibą w Grajewie, co też stanowi wydatek majątkowy.

W latach 2022 – 2036 zaplanowano wydatki na zadania inwestycyjne w miarę posiadanych środków. Potrzeby inwestycyjne są dużo większe niż środki. Większość realizowanych zadań inwestycyjnych jest współfinansowana ze środków zewnętrznych.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą (w zł)	Zmiana (w zł)	Po zmianie (w zł)
Dochody ogółem:	112 033 794,00	+506 458,00	112 540 252,00
dochody bieżące, w tym:	101 678 494,00	+308 589,00	101 987 083,00
udziały w podatku CIT	790 000,00	+107 954,00	897 954,00
z subwencji ogólnej	18 335 058,00	+46 200,00	18 381 258,00
z tytułu dotacji bieżących	37 090 873,00	+145 670,00	37 236 543,00
pozostałe	26 258 321,00	+8 765,00	26 267 086,00
dochody majątkowe, w tym:	10 355 300,00	+197 869,00	10 553 169,00
ze sprzedaży majątku	2 324 400,00	+197 869,00	2 522 269,00
Wydatki ogółem:	124 433 794,00	+506 458,00	124 940 252,00
wydatki bieżące, w tym:	101 615 919,00	+308 589,00	101 924 508,00
wynagrodzenia z narzutami	42 134 708,00	+195 560,00	42 330 268,00
wydatki majątkowe	22 817 875,00	+197 869,00	23 015 744,00
Wynik budżetu	-12 400 000,00	0,00	-12 400 000,00

§ 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0,00 zł w całym badanym okresie.

Wynik budżetu 2021 roku nie uległ zmianie, kształtuje się na poziomie (-) 12 400 000,00 zł, w 2022 r. (-) 5 900 000,00 zł, zaś w pozostałych latach planuje się nadwyżkę. Deficyt budżetu na 2021 r. zostanie pokryty przychodami pochodzącymi: z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym

budżetu miasta wynikającymi z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 6 048 755,00 zł, przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie 646 230,00 zł oraz przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach (RFIL i RFRD) w kwocie 5 705 015,00 zł.

§ 4. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej jest pozycją istotną w związku z art. 242 uofp – organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W prognozowanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższej relacji. W efekcie wprowadzonych zmian, w planie finansowym miasta, uchwałą Rady Miasta Grajewo z dnia 29.09.2021 r. oraz zarządzeniem Burmistrza Miasta z dnia 31.08.2021 r. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (kol. 7.1) nie uległa zmianie i kształtuje się na poziomie 62 575,00 zł. Niniejsza pozycja w roku 2021 znacząco różni się od wykonania lat ubiegłych oraz planowanych wartości do osiągnięcia w latach przyszłych. Główną przyczyną rozbieżności jest stosowanie zasady ostrożnego planowania tzn. szacuje się, iż dochody bieżące nie będą znacząco rosły, natomiast w zakresie wydatków uwzględnia się istotny wzrost cen. W obu przypadkach dominuje podejście pesymistyczne w zakresie planowanego wykonania. Niemniej jednak prognozowane nadwyżki są zbieżne z danymi historycznymi (z wykonaniem). Planowana nadwyżka w latach prognozowanych zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz na wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

§ 5. Przychody i rozchody

Przychody i rozchody uległy zmianie w stosunku do poprzedniej uchwały w sprawie zmian WPF.

W planie na 2021 r. założono:

1. Planowane przychody budżetu – 12 500 000,00 zł

a) przychody w kwocie 6 148 755,00 zł pochodzące 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 tym na pokrycie deficytu budżetu – 6 048 755,00 zł;

b) przychody w kwocie 646 230,00 zł wynikające 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, w tym na pokrycie deficytu budżetowego – 646 230,00 zł.

Miasto Grajewo na dzień 31.12.2020 r. posiadało na rachunku bieżącym budżetu, środki finansowe wynikające 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 w łącznej kwocie 728 016,86 zł. W roku 2021 r. zostały zaangażowane środki w kwocie 646 230,99 zł, z tego na realizację projektów: Nasze Grajewo model wspólnotowego zarządzania rewitalizacją z wykorzystaniem doświadczeń Turynu (12 744,10 zł); Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - szkolenia językowe, TIK, wybrane formy kształcenia ustawicznego (13 500,00 zł); Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - szkolenia i kursy zawodowe (3 000,00 zł); Utworzenie dodatkowego jednego oddziału żłobkowego w istniejącym Przedszkolu Miejskim nr 2 w Grajewie (92 235,42 zł); Uczymy się bawiąc - rozwijanie kompetencji w Przedszkolach Miejskich w Grajewie (119 685,27 zł); Ponadnarodowa mobilność uczniów (356 479,20 zł); ERASMUS + p.n. „Cultural Similarities and Differences Between European Countries” (48 587,00 zł). W roku 2022 r. zostaną zaangażowane środki w kwocie 66 904,00 zł, w roku 2023 r. – 14 881,87 zł na realizację projektu: ERASMUS + p.n. „Cultural Similarities and Differences Between European Countries”.

c) przychody w kwocie 5 705 015,00 zł z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (RFIL i RFRD) , w tym na pokrycie deficytu budżetowego – 5 705 015,00 zł.

Miasto Grajewo na dzień 31.12.2020 r. posiadało na rachunku bieżącym budżetu, środki finansowe wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych oraz Rządowy Fundusz

Rozwoju Dróg) w łącznej kwocie 9 309 418,12 zł. W roku 2021 r. zostały zaangażowane środki w kwocie 5 705 015,22 zł, z tego na realizację zadań: Rewitalizacja Centrum Grajewa (2 000 000,00 zł); Budowa ulicy 11 Listopada w Grajewie (1 688 756,00 zł); Budowa ciągu ulic: Ekologicznej, Elektrycznej i 9-go Pułku Strzelców Konnych w Grajewie (2 016 259,22 zł). W roku 2022 r. zostaną zaangażowane środki w kwocie 3 604 402,90 zł, z tego na realizację zadań: Rewitalizacja Centrum Grajewa (2 000 000,00 zł); Budowa ulicy Geodetów w Grajewie (1 604 402,90 zł).

2. Planowane rozchody budżetu – 100 000,00 zł

Kwotę 100 000,00 zł przeznacza się w 2021 roku na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich tj. na spłatę 100 000,00 zł raty kredytu zaciągniętego w 2018 roku w BS Szczuczyn (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 2022 roku Miasto planuje przychody w kwocie 6 000 000,00 zł w formie emisji obligacji. Wykup obligacji nastąpi w latach 2034 – 2036. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2036 r. Planowana nadwyżka budżetowa w latach prognozowanych (od 2023 r.) zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz na wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

§ 6. Kwota długu

Kwota długu nie uległa zmianie w stosunku do poprzedniej uchwały w sprawie zmian WPF.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Planuje się, iż zadłużenie Miasta Grajewa na dzień 31 grudnia 2021 r. z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji wyniesie 23 190 000,00 zł. Na zadłużenie miasta składa się:

- a) kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków – 50 000,00 zł (kol. 6.1. WPF);
- b) kredyt zaciągnięty w 2018 r. – BS w Szczuczynie – pozostanie do spłaty – 800 000,00 zł;
- c) obligacje wyemitowane w 2013 r. – PKO BP SA w Warszawie – pozostanie do wykupu – 8 400 000,00 zł;
- d) obligacje wyemitowane w 2019 r. – BPS SA w Warszawie – pozostanie do wykupu – 6 940 000,00 zł;
- e) obligacje wyemitowane w 2020 r. – PKO BP SA w Warszawie – pozostanie do wykupu – 7 000 000,00 zł.

§ 7. Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2021 - 2024

Wykaz przedsięwzięć uległ zmianom w stosunku do poprzedniej uchwały w sprawie zmian WPF. Dokonano aktualizacji następujących przedsięwzięć:

- Budowa ciągu ulic: Łąkowej, Stefczyka, Działkowej, Kwiatowej i Kolejowej na os. M. Konopnickiej w Grajewie;

oraz dodano następujące przedsięwzięcie:

- Poprawa bezpieczeństwa ruchu przejść dla pieszych na ulicach: 9 Pułku Strzelców Konnych, Konstytucji 3 maja oraz Szkolnej w Grajewie.

Tym samym zaktualizowano ostatnią kolumnę zestawienia tj. limit zobowiązań. W efekcie planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 25 607 591,00 zł (wydatki bieżące – 891 133,00 zł, wydatki majątkowe – 24 716 458,00 zł), limit zobowiązań (wysokość, do której istnieje możliwość podpisania umów na realizację zadań) został ustalony do kwoty 9 369 214,00 zł.

Szczegółowy wykaz przedsięwzięć został zaprezentowany w załączniku nr 2 do uchwały o zmianie WPF. Przedsięwzięcia zaprezentowane we wspomnianym załączniku są kontynuacją rozpoczętych przedsięwzięć, jak również stanowią nowe inicjatywy. Zakończą się najpóźniej w 2023 r.

W wyniku dokonanej analizy nie stwierdzono innych zadań spełniających kryteria wymagane art. 226 ust. 3 i 4 uofp traktujące o elementach określających dane zadanie jako przedsięwzięcie.

§ 8. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta wartości w poszczególnych kategoriach zostały prognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy. Pewne trudności wynikają z faktu, iż prognoza musi zostać

uchwalona do 2036 r. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko błędu w zakresie prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

§ 9. Inne informacje dotyczące WPF:

1. W roku 2021, w pozycji 6.1 zaplanowano kwotę 50 000,00 zł, jako kwotę długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetowych.

2. Różnica pomiędzy kolumną 1.2 a 1.2.1 + 1.2.2. wynosi 432 810,00 zł tj. o wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (280 000,00 zł) oraz wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (152 810,00 zł).

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Grajewo na lata 2021 – 2036 spowodowały nieistotne modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.