

UCHWAŁA NR XXIV/187/2021

RADY GMINY SEJNY

z dnia 17 grudnia 2021 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2021 - 2024

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 i 1834) oraz art. 226, 227, 228, 229 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sejny na lata 2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 – 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć Gminy Sejny na lata 2021 – 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Sejny do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy 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. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 7. Tracą moc obowiązującą :

- 1) §§ 1 i 2 uchwały Nr XXIII/178/2021 Rady Gminy Sejny z dnia 30 września 2021 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2021 – 2024,
- 2) załączniki nr 1 i 2 do uchwały XXIII/178/2021 Rady Gminy Sejny z dnia 30 września 2021 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2021 – 2024.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIV/187/2021 Rady Gminy Sejny
z dnia 2021-12-17

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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	16 527 860,37	16 459 172,08	1 863 544,00	76,56	4 228 023,00	6 374 264,18	3 993 264,34	1 804 803,70	68 688,29	3 032,50	65 655,79
Wykonanie 2019	19 830 185,66	17 887 351,51	2 037 203,00	85,59	4 910 265,00	6 653 213,39	4 286 584,53	1 773 241,77	1 942 834,15	37 183,39	1 903 566,36
Plan 3 kw. 2020	19 344 527,18	18 307 322,18	1 970 333,00	118,00	5 285 420,00	6 625 803,18	4 425 648,00	1 810 173,00	1 037 205,00	0,00	1 035 120,00
Wykonanie 2020	23 543 490,34	19 049 849,90	1 914 191,00	44,86	5 298 920,00	7 133 242,43	4 703 451,61	1 840 417,42	4 493 640,44	0,00	4 491 556,04
2021	24 852 224,88	21 034 061,88	2 017 753,00	100,00	5 970 808,00	7 855 011,88	5 190 389,00	1 945 844,00	3 818 163,00	21 525,00	3 794 553,00
2022	26 953 811,00	22 095 199,00	2 086 357,00	104,00	6 173 816,00	8 468 062,00	5 366 860,00	2 012 003,00	4 858 612,00	0,00	4 856 527,00
2023	20 542 602,00	19 250 649,00	2 148 948,00	65,00	6 017 799,00	6 920 751,00	4 163 086,00	1 925 917,00	1 291 953,00	0,00	1 289 868,00
2024	19 776 041,00	19 773 956,00	2 213 417,00	67,00	6 198 333,00	7 128 374,00	4 233 765,00	1 983 695,00	2 085,00	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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	17 467 508,61	14 883 585,55	5 034 890,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583 923,06	2 583 923,06	790 000,00
Wykonanie 2019	17 292 912,70	16 137 836,78	5 622 873,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 075,92	1 155 075,92	686 967,34
Plan 3 kw. 2020	20 770 405,18	17 524 231,18	6 323 214,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 246 174,00	3 246 174,00	600 000,00
Wykonanie 2020	19 830 249,24	16 863 041,11	5 970 575,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 967 208,13	2 967 208,13	600 000,00
2021	28 389 671,88	20 513 044,88	6 963 756,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 876 627,00	7 876 627,00	55 250,00
2022	32 146 253,00	19 550 883,00	7 116 960,00	0,00	0,00	80 000,00	52 000,00	28 000,00	0,00	12 595 370,00	12 595 370,00	0,00
2023	18 556 771,00	17 874 003,00	7 025 997,00	0,00	0,00	60 000,00	39 000,00	21 000,00	0,00	682 768,00	682 768,00	0,00
2024	19 776 041,00	18 819 348,00	6 991 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	956 693,00	956 693,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	-939 648,24	0,00	4 121 123,97	0,00	0,00	4 121 123,97	939 648,24	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 537 272,96	0,00	3 181 475,73	0,00	0,00	3 181 475,73	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	-1 425 878,00	0,00	1 425 878,00	0,00	0,00	1 425 878,00	1 425 878,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 713 241,10	0,00	5 718 748,69	0,00	0,00	5 718 748,69	0,00	0,00	0,00
2021	-3 537 447,00	0,00	3 580 151,00	0,00	0,00	3 537 447,00	3 537 447,00	0,00	0,00
2022	-5 192 442,00	0,00	5 192 442,00	1 985 831,00	1 985 831,00	3 206 611,00	3 206 611,00	0,00	0,00
2023	1 985 831,00	1 985 831,00	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)}	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			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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	42 704,00	0,00	0,00	0,00	42 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 985 831,00	1 985 831,00	1 985 831,00	1 289 868,00	695 963,00
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:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	0,00	0,00	1 575 586,53	5 696 710,50
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749 514,73	4 930 990,46
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	783 091,00	2 208 969,00
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186 808,79	7 905 557,48
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 704,00	0,00	0,00	521 017,00	4 058 464,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 985 831,00	0,00	2 544 316,00	5 750 927,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 376 646,00	1 376 646,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	954 608,00	954 608,00

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	15,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,48%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	6,70%	6,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	18,70%	18,70%	x	x	x	x
2021	0,00%	11,17%	11,33%	12,54%	16,54%	TAK	TAK
2022	0,00%	13,87%	13,87%	11,17%	15,17%	TAK	TAK
2023	0,00%	11,65%	11,65%	10,63%	14,63%	TAK	TAK
2024	0,00%	7,55%	7,55%	12,28%	12,28%	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			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	103 097,32	103 097,32	103 097,32	65 655,79	65 655,79	65 655,79	80 614,93	80 614,93	68 521,96
Wykonanie 2019	51 269,34	51 269,34	51 269,34	733 783,05	733 783,05	733 783,05	3 827,56	3 827,56	3 253,40
Plan 3 kw. 2020	99 999,00	99 999,00	99 999,00	197 077,00	197 077,00	197 077,00	99 999,00	99 999,00	99 999,00
Wykonanie 2020	99 998,48	99 998,48	99 998,48	197 076,75	197 076,75	197 076,75	100 498,48	100 498,48	100 423,48
2021	791 531,00	791 531,00	749 454,00	0,00	0,00	0,00	1 742 594,00	1 742 594,00	1 483 982,00
2022	1 208 965,00	1 208 965,00	1 183 718,00	1 906 527,00	1 906 527,00	1 869 032,00	474 937,00	474 937,00	449 690,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 289 868,00	1 289 868,00	1 289 868,00	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

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
			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	871 979,10	871 979,10	741 182,20	978 876,23	63 575,73	915 300,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	313 822,34	313 822,34	197 076,75	13 124,69	8 324,69	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	179 345,00	179 345,00	92 346,00	249 150,00	35 750,00	213 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	6 912,00	500,00	6 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 330 035,00	2 330 035,00	1 457 083,00	6 635 707,00	791 531,00	5 844 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 180 370,00	3 180 370,00	1 702 317,00	13 070 307,00	474 937,00	12 595 370,00	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

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:					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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	40 686,88
2021	0,00	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 splaty 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 wyłączeniu 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 XXIV/187/2021 Rady Gminy Sejny
z dnia 2021-12-17

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)				19 894 685,80	6 635 707,00	13 070 307,00	0,00	0,00	19 306 804,00
1.a	- wydatki bieżące				1 266 468,00	791 531,00	474 937,00	0,00	0,00	1 112 718,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 628 217,80	5 844 176,00	12 595 370,00	0,00	0,00	18 194 086,00
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:				5 689 063,00	2 104 211,00	3 584 852,00	0,00	0,00	5 412 313,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 266 468,00	791 531,00	474 937,00	0,00	0,00	1 112 718,00
1.1.1.1	Kompetencje kluczowe i umiejętności uniwersalne bogactwem uczniów ze szkół podstawowych w wiejskiej Gminie Sejny -	Urząd Gminy Sejny	2020	2022	1 266 468,00	791 531,00	474 937,00	0,00	0,00	1 112 718,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 422 595,00	1 312 680,00	3 109 915,00	0,00	0,00	4 299 595,00
1.1.2.1	Rozbudowa sieci wodociągowej Burbiszki - Żegary oraz Folwark Berżniki - Wigranie z budową studni w Burbiskach oraz wykonaniem oczyszczalni ścieków przy OSP Bubele w miejscowości Konstanyńówka, gmina Sejny -	Urząd Gminy Sejny	2020	2022	3 809 502,00	1 312 680,00	2 496 822,00	0,00	0,00	3 686 502,00
1.1.2.2	Rewitalizacja boiska połączona z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Berżniki -	Urząd Gminy Sejny	2021	2022	275 300,00	0,00	275 300,00	0,00	0,00	275 300,00
1.1.2.3	Utworzenie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej, przeznaczonej na użytek publiczny w miejscowości Sumowo -	Urząd Gminy Sejny	2021	2022	337 793,00	0,00	337 793,00	0,00	0,00	337 793,00
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				14 205 622,80	4 531 496,00	9 485 455,00	0,00	0,00	13 894 491,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 205 622,80	4 531 496,00	9 485 455,00	0,00	0,00	13 894 491,00
1.3.2.1	Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej w Poćkunach, w tym budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny -	Urząd Gminy Sejny	2018	2022	11 381 986,67	4 400 000,00	6 860 000,00	0,00	0,00	11 137 540,00
1.3.2.2	Rozbudowa sieci wodociągowej Burbiszki - Żegary oraz Folwark Berżniki - Wigranie z budową studni w Burbiskach oraz wykonaniem oczyszczalni ścieków przy OSP Bubele w miejscowości Konstanyńówka, gmina Sejny -	Urząd Gminy Sejny	2020	2022	189 440,70	114 496,00	58 248,00	0,00	0,00	172 744,00
1.3.2.3	Rewitalizacja boiska połączona z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Berżniki -	Urząd Gminy Sejny	2021	2022	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2.4	Utworzenie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej, przeznaczonej na użytek publiczny w miejscowości Sumowo -	Urząd Gminy Sejny	2021	2022	17 207,00	5 000,00	12 207,00	0,00	0,00	17 207,00
1.3.2.5	Przebudowa i nadbudowa "Domu Kultury" w Berżnikach połączona z zakupem wyposażenia -	Urząd Gminy Sejny	2015	2022	2 604 988,43	0,00	2 555 000,00	0,00	0,00	2 555 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXIV/187/2021 Rady Gminy Sejny
z dnia 17 grudnia 2021 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2021 - 2024

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SEJNY NA LATA 2021 - 2024

DOCHODY I WYDATKI BIEŻĄCE

2021 ROK

Dochody i wydatki bieżące dostosowano do zmian zawartych w uchwale budżetowej.

LATA 2022 - 2024

Dochody i wydatki bieżące w roku 2022 przeliczono stosując wskaźniki makroekonomiczne będące podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw ogłoszone przez Ministra Finansów.

Przed przeliczeniem dochodów bieżących wskaźnikiem, pomniejszono te dochody o wpływy jednorazowe występujące tylko w 2021 roku np. dotacje na spis powszechny, pomoc finansową, projekt realizowany w 2021 roku („Kompetencje kluczowe i umiejętności uniwersalne bogactwem uczniów ze szkół podstawowych w wiejskiej Gminie Sejny” – 791.531,00 zł.).

Po przeliczeniu dochodów bieżących wskaźnikiem, powiększono te dochody o wpływy, które planuje się zrealizować w 2022 roku tj. projekty realizowane w 2021 roku, których wpływ – refundacja wydatków nastąpi w roku 2022 („Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny” – 734.028,00 zł., „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Sejny” – 8.166,00 zł.) oraz projekt realizowany i dofinansowany w roku 2022 („Kompetencje kluczowe i umiejętności uniwersalne bogactwem uczniów ze szkół podstawowych w wiejskiej Gminie Sejny” – 474.937,00 zł.).

DOCHODY I WYDATKI MAJĄTKOWE

2021 ROK

W związku z wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 90.000,00 zł.

W związku ze zmianą zakresu robót oraz finansowania istniejących zadań inwestycyjnych zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 152.500,00 zł.

LATA 2022 - 2024

W związku z wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa i nadbudowa „Domu Kultury” w Berżnikach połączona z zakupem wyposażenia” zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 2.500.000,00 zł i wydatki majątkowe o kwotę 2.555.000,00 zł. Zadanie ma być dofinansowane środkami z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład.

W latach 2023 – 2024 nie wprowadzono zmian.

NADWYŻKA OPERACYJNA (DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE)

Biorąc pod uwagę realizację budżetu w latach ubiegłych, planuje się w każdym roku osiągnąć nadwyżkę operacyjną. Wynika ona z przeznaczenia środków na inwestycje i na spłatę kredytów, a co za tym idzie zmniejszenia wydatków bieżących, co jest wykonywane co roku. Zmniejszenie wydatków bieżących nie spowoduje braku realizacji zadań własnych gminy.

Nadwyżka operacyjna w latach 2020 – 2024 jest planowana w kwocie dużo niższej niż wykonanie lat 2018 – 2019 ze względu na brak możliwości przewidzenia wykorzystania rezerwy i cen wykonania inwestycji po przetargach. Celem zabezpieczenia realizacji inwestycji planowane wydatki majątkowe są wyższe niż wartości kosztorysowe.

Planowane w poszczególnych latach dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących, co oznacza, iż została spełniona dyspozycja zawarta w art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

PRZYCHODY, ROZCHODY BUDŻETU ORAZ ZADŁUŻENIE

2021 ROK

Gmina Sejny nie posiada zadłużenia i nie planuje zaciągać kredytów i pożyczek w 2021 roku.

Realizacja budżetu 2021 roku, ze względu na planowane inwestycje, wymaga zaangażowania środków z nadwyżki budżetu lat ubiegłych w kwocie: **3.537.447,00 zł.** (nadwyżka na koniec roku 2020: 9.431.989,79 zł.). W 2021 roku planuje się również przychody z tytułu spłaty pożyczki przez stowarzyszenie na realizację zadania pn. „Zakup i montaż pomostu pływającego przy Gminnym

Ośrodka Kultury w Berżnikach” w kwocie 42.704,00 zł.

W 2021 roku planuje się rozchody z tytułu udzielenia pożyczki dla stowarzyszenia na realizację zadania pn. „Zakup i montaż pomostu pływającego przy Gminnym Ośrodku Kultury w Berżnikach” w kwocie 42.704,00 zł.

LATA 2022 - 2024

Realizacja budżetu 2022 roku, ze względu na realizację rozpoczętej w 2020 roku inwestycji, wymaga zaciągnięcia pożyczki na pokrycie deficytu budżetu w kwocie **1.289.868,00 zł.** oraz kredytu na pokrycie deficytu budżetu w kwocie **695.963,00 zł.**

Zmniejsza się przychody 2022 roku z tytułu spłaty pożyczki udzielonej w 2021 roku w kwocie **42.704,00 zł.** ze względu na spłatę dokonaną w roku 2021.

Realizacja budżetu 2022 roku, ze względu na planowane inwestycje, wymaga zaangażowania środków z nadwyżki lat ubiegłych w kwocie: **3.206.611,00 zł.**, która wynika z różnicy nadwyżki wykonanej w roku 2020 w kwocie 9.431.989,79 zł. oraz zaangażowania środków w roku 2021 w kwocie 3.537.447,00 zł. (zostało 5.894.542,79 zł.).

W 2022 roku planuje się wydatki na obsługę długu w kwocie 80.000,00 zł. na opłacenie prowizji i odsetek od zaciągniętego kredytu i pożyczki.

W 2023 roku planuje się wydatki na obsługę długu w kwocie 60.000,00 zł. na opłacenie odsetek od zaciągniętego kredytu i pożyczki.

Całkowita spłata zadłużenia planowana jest w 2023 roku.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

Zwiększa się wydatki 2021 roku na przedsięwzięcie pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej Burbiszki - Żegary oraz Folwark Berżniki - Wigrańce z budową studni w Burbiszkach oraz wykonaniem oczyszczalni ścieków przy OSP Bubele w miejscowości Konstantynówka, Gmina Sejny” w związku z koniecznością zakupu szafy sterowniczej do stacji uzdatniania wody w Burbiszkach.

Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn.: „Przebudowa i nadbudowa „Domu Kultury” w Berżnikach połączona z zakupem wyposażenia” Projekt planowany jest do realizacji w 2022 roku i dofinansowany środkami z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład.