

**UCHWAŁA NR ...  
RADY GMINY SEJNY**

z dnia ...

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2022 - 2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559) oraz art. 226, 227, 229 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Wydłuża się okres sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny do roku 2028.

**§ 2.** Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sejny na lata 2022 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 – 2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 3.** Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 2.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

**§ 4.** Tracą moc obowiązującą :

- 1) § 1 uchwały Nr XXVI/208/2022 Rady Gminy Sejny z dnia 31 marca 2022 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2022 – 2026,
- 2) załącznik nr 1 do uchwały XXVI/208/2022 Rady Gminy Sejny z dnia 31 marca 2022 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2022 – 2026.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr .../2022 Rady Gminy Sejny  
z dnia 2022-05-23

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |                            |                                   |                                |  |              |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            |                                   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:   |              |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> |                                | 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 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   |              |
| 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   |              |
| Plan 3 kw. 2021  | 23 127 023,74               | 20 277 549,74                | 2 017 753,00  | 100,00  | 5 622 755,00        | 7 895 027,74  | 4 741 914,00                            | 1 832 209,00               | 2 849 474,00                      | 21 525,00                      | 2 825 864,00   |              |
| Wykonanie 2021   | 24 913 132,16               | 21 094 969,71                | 2 184 083,00  | 99,96   | 5 970 808,00        | 7 643 190,14  | 5 296 788,61                            | 1 973 541,80               | 3 818 162,45                      | 21 525,00                      | 3 794 552,64   |              |
| 2022             | A                           | 23 397 457,74                | 19 255 158,74   | 2 048 606,00  | 90,00               | 5 210 341,00  | 6 551 914,74                            | 5 444 207,00               | 2 044 737,00                      | 4 142 299,00                   | 61 199,00  | 4 079 015,00 |
|                  | B                           | 1 735 890,74                 | 1 679 441,74  | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 1 074 878,74                            | 604 563,00                 | 167 903,00                        | 56 449,00                      | 56 449,00  | 0,00         |
|                  | C                           | 21 661 567,00                | 17 575 717,00   | 2 048 606,00  | 90,00               | 5 210 341,00  | 5 477 036,00                            | 4 839 644,00               | 1 876 834,00                      | 4 085 850,00                   | 4 750,00   | 4 079 015,00 |
| 2023             | A                           | 19 322 616,00                | 16 495 301,00   | 2 124 405,00  | 93,00               | 5 417 447,00  | 4 542 788,00                            | 4 410 568,00               | 1 946 277,00                      | 2 827 315,00                   | 0,00   | 2 825 230,00 |
|                  | B                           | 3 862,00                     | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                       | 0,00                              | 3 862,00                       | 0,00   | 3 862,00     |
|                  | C                           | 19 318 754,00                | 16 495 301,00   | 2 124 405,00  | 93,00               | 5 417 447,00  | 4 542 788,00                            | 4 410 568,00               | 1 946 277,00                      | 2 823 453,00                   | 0,00   | 2 821 368,00 |
| 2024             | A                           | 17 174 722,00                | 17 172 637,00   | 2 198 760,00  | 97,00               | 5 607 058,00  | 4 701 786,00                            | 4 664 936,00               | 2 014 397,00                      | 2 085,00                       | 0,00   | 0,00         |
|                  | B                           | 0,00                         | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   | 0,00         |
|                  | C                           | 17 174 722,00                | 17 172 637,00   | 2 198 760,00  | 97,00               | 5 607 058,00  | 4 701 786,00                            | 4 664 936,00               | 2 014 397,00                      | 2 085,00                       | 0,00   | 0,00         |
| 2025             | A                           | 17 775 765,00                | 17 773 680,00   | 2 275 717,00  | 101,00              | 5 803 306,00  | 4 866 349,00                            | 4 828 207,00               | 2 084 901,00                      | 2 085,00                       | 0,00   | 0,00         |
|                  | B                           | 0,00                         | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   | 0,00         |
|                  | C                           | 17 775 765,00                | 17 773 680,00   | 2 275 717,00  | 101,00              | 5 803 306,00  | 4 866 349,00                            | 4 828 207,00               | 2 084 901,00                      | 2 085,00                       | 0,00   | 0,00         |

|      |   |               |               |              |        |              |              |              |              |          |      |      |
|------|---|---------------|---------------|--------------|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|------|------|
| 2026 | A | 18 397 844,00 | 18 395 759,00 | 2 355 368,00 | 105,00 | 6 006 422,00 | 5 036 672,00 | 4 997 192,00 | 2 157 873,00 | 2 085,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | B | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00     | 0,00 | 0,00 |
|      | C | 18 397 844,00 | 18 395 759,00 | 2 355 368,00 | 105,00 | 6 006 422,00 | 5 036 672,00 | 4 997 192,00 | 2 157 873,00 | 2 085,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | A | 18 949 717,00 | 18 947 632,00 | 2 426 030,00 | 109,00 | 6 186 615,00 | 5 187 773,00 | 5 147 105,00 | 2 222 610,00 | 2 085,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | B | 18 949 717,00 | 18 947 632,00 | 2 426 030,00 | 109,00 | 6 186 615,00 | 5 187 773,00 | 5 147 105,00 | 2 222 610,00 | 2 085,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | C | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00     | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | A | 19 499 199,00 | 19 497 114,00 | 2 496 385,00 | 113,00 | 6 366 027,00 | 5 338 219,00 | 5 296 370,00 | 2 287 066,00 | 2 085,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | B | 19 499 199,00 | 19 497 114,00 | 2 496 385,00 | 113,00 | 6 366 027,00 | 5 338 219,00 | 5 296 370,00 | 2 287 066,00 | 2 085,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | C | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00     | 0,00 | 0,00 |

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |   |                                       |  |  |                                |   |  |            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---|---------------------------------------|--|--|--------------------------------|---|--|------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |   |                                       |  |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |  |            |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   |   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |   |  |            |
| 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 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   | 0,00                           | 1 155 075,92  | 1 155 075,92   | 681 967,34 |
| 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   |            |
| Plan 3 kw. 2021  | 27 470 572,74               | 19 836 445,74                | 6 902 618,28                                 | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 7 634 127,00                   | 7 634 127,00  | 55 250,00  |            |
| Wykonanie 2021   | 23 673 550,59               | 18 948 110,85                | 6 831 531,97                                 | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 4 725 439,74                   | 4 725 439,74  | 49 791,98  |            |
| 2022             | A                           | 34 811 929,74                | 19 531 859,74                                | 7 133 843,56                               | 0,00   | 0,00  | 138 608,00                            | 13 430,00  | 48 667,00  | 0,00                           | 15 280 070,00   | 15 280 070,00  | 5 000,00   |
|                  | B                           | 1 679 400,74                 | 1 679 400,74                                 | 121 256,56                                 | 0,00   | 0,00  | 76 608,00                             | -12 445,00   | 21 342,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00       |
|                  | C                           | 33 132 529,00                | 17 852 459,00                                | 7 012 587,00                               | 0,00   | 0,00  | 62 000,00                             | 25 875,00  | 27 325,00  | 0,00                           | 15 280 070,00   | 15 280 070,00  | 5 000,00   |
| 2023             | A                           | 17 728 886,00                | 16 209 932,00                                | 7 098 727,00                               | 0,00   | 0,00  | 158 889,00                            | 10 265,00  | 69 135,00  | 0,00                           | 1 518 954,00  | 1 518 954,00   | 0,00       |
|                  | B                           | 303 862,00                   | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 65 927,00                             | -28 547,00   | 51 135,00  | 0,00                           | 303 862,00  | 303 862,00   | 0,00       |
|                  | C                           | 17 425 024,00                | 16 209 932,00                                | 7 098 727,00                               | 0,00   | 0,00  | 92 962,00                             | 38 812,00  | 18 000,00  | 0,00                           | 1 215 092,00  | 1 215 092,00   | 0,00       |
| 2024             | A                           | 16 874 722,00                | 16 518 181,00                                | 7 276 196,00                               | 0,00   | 0,00  | 123 124,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 356 541,00  | 356 541,00   | 0,00       |
|                  | B                           | 0,00                         | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 86 974,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00       |
|                  | C                           | 16 874 722,00                | 16 518 181,00                                | 7 276 196,00                               | 0,00   | 0,00  | 36 150,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 356 541,00  | 356 541,00   | 0,00       |
| 2025             | A                           | 17 475 765,00                | 16 931 136,00                                | 7 458 101,00                               | 0,00   | 0,00  | 97 624,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 544 629,00  | 544 629,00   | 0,00       |
|                  | B                           | 0,00                         | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 70 474,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00   | 0,00       |
|                  | C                           | 17 475 765,00                | 16 931 136,00                                | 7 458 101,00                               | 0,00   | 0,00  | 27 150,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 544 629,00  | 544 629,00   | 0,00       |
| 2026             | A                           | 18 097 844,00                | 17 354 415,00                                | 7 644 555,00                               | 0,00   | 0,00  | 72 124,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 743 429,00  | 743 429,00   | 0,00       |
|                  | B                           | 305 000,00                   | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 53 974,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 305 000,00  | 305 000,00   | 0,00       |
|                  | C                           | 17 792 844,00                | 17 354 415,00                                | 7 644 555,00                               | 0,00   | 0,00  | 18 150,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00                           | 438 429,00  | 438 429,00   | 0,00       |

|      |   |               |               |              |      |      |           |      |      |      |              |              |      |
|------|---|---------------|---------------|--------------|------|------|-----------|------|------|------|--------------|--------------|------|
| 2027 | A | 18 649 717,00 | 17 788 276,00 | 7 835 669,00 | 0,00 | 0,00 | 46 624,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 861 441,00   | 861 441,00   | 0,00 |
|      | B | 18 649 717,00 | 17 788 276,00 | 7 835 669,00 | 0,00 | 0,00 | 46 624,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 861 441,00   | 861 441,00   | 0,00 |
|      | C | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| 2028 | A | 19 250 689,00 | 18 232 983,00 | 8 031 561,00 | 0,00 | 0,00 | 21 124,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 017 706,00 | 1 017 706,00 | 0,00 |
|      | B | 19 250 689,00 | 18 232 983,00 | 8 031 561,00 | 0,00 | 0,00 | 21 124,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 017 706,00 | 1 017 706,00 | 0,00 |
|      | C | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |  |   |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|--|---|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |   |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1  | 4.3                                       | 4.3.1                                     |
| 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                                      |
| 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                                      |
| Plan 3 kw. 2021  | -4 343 549,00              | 0,00  | 4 386 253,00                   | 0,00  | 0,00                                      | 4 386 253,00                                       | 4 343 549,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| Wykonanie 2021   | 1 239 581,57               | 0,00  | 9 474 693,79                   | 0,00  | 0,00                                      | 9 431 989,79                                       | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2022             | A -11 414 472,00           | 0,00  | 11 414 472,00                  | 3 042 240,00  | 3 042 240,00                              | 8 372 232,00                                       | 8 372 232,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
|                  | B 56 490,00                | 0,00  | -56 490,00                     | -56 490,00  | -56 490,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
|                  | C -11 470 962,00           | 0,00  | 11 470 962,00                  | 3 098 730,00  | 3 098 730,00                              | 8 372 232,00                                       | 8 372 232,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2023             | A 1 593 730,00             | 1 593 730,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
|                  | B -300 000,00              | -300 000,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
|                  | C 1 893 730,00             | 1 893 730,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2024             | A 300 000,00               | 300 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
|                  | B 0,00                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
|                  | C 300 000,00               | 300 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2025             | A 300 000,00               | 300 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
|                  | B 0,00                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
|                  | C 300 000,00               | 300 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2026             | A 300 000,00               | 300 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
|                  | B -305 000,00              | -305 000,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
|                  | C 605 000,00               | 605 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |

|      |   |            |            |      |      |      |      |      |      |      |
|------|---|------------|------------|------|------|------|------|------|------|------|
| 2027 | A | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | B | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | C | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | A | 248 510,00 | 248 510,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | B | 248 510,00 | 248 510,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | C | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | z tego:  |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | w tym:   |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| 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 2019   | 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  |
| Plan 3 kw. 2021  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 42 704,00                     | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2021   | 42 704,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 42 704,00                     | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2022             | A   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | B   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | C   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | A   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 593 730,00                  | 1 593 730,00   | 1 593 730,00   | 1 293 730,00   | 300 000,00  |
|                  | B   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | -300 000,00                   | -300 000,00  | -300 000,00  | 0,00   | -300 000,00   |
|                  | C   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 893 730,00                  | 1 893 730,00   | 1 893 730,00   | 1 293 730,00   | 600 000,00  |
| 2024             | A   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 300 000,00                    | 300 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | B   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | C   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 300 000,00                    | 300 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | A   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 300 000,00                    | 300 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | B   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | C   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 300 000,00                    | 300 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | A   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 300 000,00                    | 300 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | B   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | -305 000,00                   | -305 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | C   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 605 000,00                    | 605 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |



|      |   |      |      |      |      |            |            |      |      |      |
|------|---|------|------|------|------|------------|------------|------|------|------|
| 2027 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 248 510,00 | 248 510,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 248 510,00 | 248 510,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:  |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:<br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                          |  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | 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 <sup>x</sup> |  |                          |  |   |   |
| 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 2019               | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 1 749 514,73  | 4 930 990,46  |
| Wykonanie 2020               | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 2 186 808,79  | 7 905 557,48  |
| Plan 3 kw. 2021              | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 42 704,00  | 0,00                     | 0,00   | 441 104,00  | 4 827 357,00  |
| Wykonanie 2021               | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 42 704,00  | 0,00                     | 0,00   | 2 146 858,86  | 11 578 848,65   |
| 2022                         | A  | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 3 042 240,00             | 0,00   | -276 701,00   | 8 095 531,00  |
|                              | B  | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | -56 490,00               | 0,00   | 41,00   | 41,00   |
|                              | C  | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 3 098 730,00             | 0,00   | -276 742,00   | 8 095 490,00  |
| 2023                         | A  | x   | x               | x         | x   | 0,00   | 1 448 510,00             | 0,00   | 285 369,00  | 285 369,00  |
|                              | B  | x   | x               | x         | x   | 0,00   | 243 510,00               | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
|                              | C  | x   | x               | x         | x   | 0,00   | 1 205 000,00             | 0,00   | 285 369,00  | 285 369,00  |
| 2024                         | A  | x   | x               | x         | x   | 0,00   | 1 148 510,00             | 0,00   | 654 456,00  | 654 456,00  |
|                              | B  | x   | x               | x         | x   | 0,00   | 243 510,00               | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
|                              | C  | x   | x               | x         | x   | 0,00   | 905 000,00               | 0,00   | 654 456,00  | 654 456,00  |
| 2025                         | A  | x   | x               | x         | x   | 0,00   | 848 510,00               | 0,00   | 842 544,00  | 842 544,00  |
|                              | B  | x   | x               | x         | x   | 0,00   | 243 510,00               | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
|                              | C  | x   | x               | x         | x   | 0,00   | 605 000,00               | 0,00   | 842 544,00  | 842 544,00  |
| 2026                         | A  | x   | x               | x         | x   | 0,00   | 548 510,00               | 0,00   | 1 041 344,00  | 1 041 344,00  |
|                              | B  | x   | x               | x         | x   | 0,00   | 548 510,00               | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
|                              | C  | x   | x               | x         | x   | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 1 041 344,00  | 1 041 344,00  |

|      |   |   |   |   |   |      |      |            |      |              |              |
|------|---|---|---|---|---|------|------|------------|------|--------------|--------------|
| 2027 | A | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 248 510,00 | 0,00 | 1 159 356,00 | 1 159 356,00 |
|      | B | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 248 510,00 | 0,00 | 1 159 356,00 | 1 159 356,00 |
|      | C | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
| 2028 | A | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 1 264 131,00 | 1 264 131,00 |
|      | B | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 1 264 131,00 | 1 264 131,00 |
|      | C | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00         | 0,00         |

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> |        | 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) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup> |     |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |        | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |     |
| Wykonanie 2019   | 0,00%   | x   | 15,48% | x   | x   | x   | x  |     |
| Wykonanie 2020   | 0,00%   | x   | 18,70% | x   | x   | x   | x  |     |
| Plan 3 kw. 2021  | 0,00%   | 5,98%   | 6,16%  | x   | x   | x   | x  |     |
| Wykonanie 2021   | 0,00%   | 20,98%  | 21,14% | x   | x   | x   | x  |     |
| 2022             | A   | 0,60%   | 0,68%  | 1,16%   | 13,45%  | 18,44%  | TAK  | TAK |
|                  | B   | 0,53%   | 0,60%  | 1,04%   | 0,00%   | 0,00%   | NIE  | NIE |
|                  | C   | 0,07%   | 0,08%  | 0,12%   | 13,45%  | 18,44%  | TAK  | TAK |
| 2023             | A   | 0,67%   | 3,72%  | 3,72%   | 8,67%   | 13,67%  | TAK  | TAK |
|                  | B   | 0,37%   | 0,55%  | 0,55%   | 0,34%   | 0,35%   | NIE  | NIE |
|                  | C   | 0,30%   | 3,17%  | 3,17%   | 8,33%   | 13,32%  | TAK  | TAK |
| 2024             | A   | 3,39%   | 6,24%  | 6,24%   | 3,68%   | 8,67%   | TAK  | TAK |
|                  | B   | 0,69%   | 0,70%  | 0,70%   | 0,53%   | 0,53%   | NIE  | NIE |
|                  | C   | 2,70%   | 5,54%  | 5,54%   | 3,15%   | 8,14%   | TAK  | TAK |
| 2025             | A   | 3,08%   | 7,28%  | x   | 3,71%   | 3,71%   | TAK  | TAK |
|                  | B   | 0,55%   | 0,54%  | x   | 0,77%   | 0,77%   | TAK  | TAK |
|                  | C   | 2,53%   | 6,74%  | x   | 2,94%   | 2,94%   | TAK  | TAK |
| 2026             | A   | 2,79%   | 8,33%  | x   | 8,25%   | 10,39%  | TAK  | TAK |
|                  | B   | -1,87%  | 0,40%  | x   | 0,34%   | 0,34%   | TAK  | TAK |
|                  | C   | 4,66%   | 7,93%  | x   | 7,91%   | 10,05%  | TAK  | TAK |

|      |   |       |       |   |       |       |     |     |
|------|---|-------|-------|---|-------|-------|-----|-----|
| 2027 | A | 2,52% | 8,76% | x | 7,28% | 9,42% | TAK | TAK |
|      | B | 2,52% | 8,76% | x | 7,28% | 9,42% | TAK | TAK |
|      | C | 0,00% | 0,00% | x | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| 2028 | A | 1,90% | 9,08% | x | 5,86% | 8,00% | TAK | TAK |
|      | B | 1,90% | 9,08% | x | 5,86% | 8,00% | TAK | TAK |
|      | C | 0,00% | 0,00% | x | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

| 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 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  |
| 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  |
| Plan 3 kw. 2021  | 1 355 456,00   | 1 355 456,00  | 1 313 379,00                                  | 779 539,00  | 779 539,00  | 779 539,00                                    | 1 655 094,00   | 1 655 094,00   | 1 483 482,00  |
| Wykonanie 2021   | 665 730,53   | 665 730,53  | 630 341,42                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 1 305 093,15   | 1 305 093,15   | 1 078 591,93  |
| 2022             | A  | 848 727,00  | 848 727,00                                    | 816 792,00  | 1 129 015,00  | 1 129 015,00                                  | 1 091 520,00   | 1 073 439,00   | 1 029 559,00  |
|                  | B  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | C  | 848 727,00  | 848 727,00                                    | 816 792,00  | 1 129 015,00  | 1 129 015,00                                  | 1 091 520,00   | 1 073 439,00   | 1 029 559,00  |
| 2023             | A  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 1 289 868,00  | 1 289 868,00                                  | 1 289 868,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | B  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | C  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 1 289 868,00  | 1 289 868,00                                  | 1 289 868,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | A  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | B  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | C  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | A  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | B  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | C  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | A  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | B  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | C  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

|      |   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|------|---|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 2027 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | C | 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 <sup>x</sup> | 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 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   |
| Wykonanie 2020   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 6 912,00   | 500,00     | 6 412,00     | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Plan 3 kw. 2021  | 2 237 535,00  | 2 237 535,00  | 1 456 583,00  | 6 575 707,00   | 791 531,00 | 5 784 176,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2021   | 2 237 443,12  | 2 237 443,12  | 1 380 936,72  | 3 273 385,57   | 441 019,37 | 2 832 366,20 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2022             | A   | 3 109 915,00  | 3 109 915,00  | 1 706 179,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
|                  | B   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
|                  | C   | 3 109 915,00  | 3 109 915,00  | 1 706 179,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | A   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
|                  | B   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
|                  | C   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | A   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
|                  | B   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
|                  | C   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | A   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
|                  | B   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
|                  | C   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | A   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
|                  | B   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
|                  | C   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |



|      |   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|------|---|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 2027 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      | C | 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 <sup>X</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup> | w tym:   |   |  |  | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup> | w tym:   |  |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup> |  |   |  |  |   |
| 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 2019   | 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   |
| Plan 3 kw. 2021  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2021   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 36 149,22   |
| 2022             | A  | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | B  | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
|                  | C  | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | A  | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
|                  | B  | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
|                  | C  | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | A  | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
|                  | B  | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
|                  | C  | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | A  | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
|                  | B  | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
|                  | C  | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | A  | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
|                  | B  | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
|                  | C  | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |

|      |   |      |      |      |      |      |      |      |      |   |      |      |
|------|---|------|------|------|------|------|------|------|------|---|------|------|
| 2027 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
|      | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
|      | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
|      | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
|      | C | 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 słaty 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.

Legenda:

A - aktualna wartość

B - różnica wartości

C - poprzednia wartość

**Załącznik Nr 2**  
do Uchwały Nr ... Rady Gminy Sejny  
z dnia ...  
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2022 - 2026

## OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SEJNY NA LATA 2022 - 2028

### DOCHODY I WYDATKI BIEŻĄCE

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

#### LATA 2027 - 2028

Do ustalenia wzrostu dochodów i wydatków bieżących gminy na lata 2027 – 2028, zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów w kwietniu 2022 r., tj. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – kwiecień 2022 r.”.

| Wyszczególnienie | jednostka | 2027  | 2028  |
|------------------|-----------|-------|-------|
| Dochody          | %         | 103,0 | 102,9 |
| Wydatki          | %         | 102,5 | 102,5 |

Na zmniejszenie dochodów i wydatków bieżących w 2023 roku ma wpływ zakończenie w 2022 roku realizacji projektu pn. „Kompetencje kluczowe i umiejętności bogactwem uczniów ze szkół podstawowych w wiejskiej Gminie Sejny”, realizacja którego planowana jest na kwotę 474.937,00 zł.

Zmniejszenie wydatków bieżących w 2023 roku związane jest także ze zmniejszeniem rezerwy na wynagrodzenia przysługujące pracownikom w związku z ich odejściem na emeryturę.

### DOCHODY I WYDATKI MAJĄTKOWE

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

#### LATA 2023 - 2028

W latach 2023 - 2028 planuje się otrzymać dochody w kwocie 2.085,00 zł. rocznie, z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w związku z decyzją Rol.6826.1.2018 wydaną dnia 3 sierpnia 2018 roku.

#### **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 i pożyczek, 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 2021 – 2028 jest planowana w kwocie dużo niższej niż wykonanie lat 2019 – 2020 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 roku 2022 dochody bieżące są niższe od wydatków bieżących, co zostało pokryte nadwyżką z lat ubiegłych i wiąże się z realizacją projektu dofinansowanego środkami unijnymi, oznacza to też, iż została spełniona dyspozycja zawarta w art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Planowane w pozostałych 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**

##### 2022 ROK

Gmina Sejny nie posiada zadłużenia i planuje zaciągnąć kredyt i pożyczkę w 2022 roku.

Realizacja budżetu 2022 roku, ze względu na planowane inwestycje, wymaga zaangażowania środków z nadwyżki budżetu lat ubiegłych w kwocie: **8.372.232,00 zł.** (w tym nadwyżka wynikająca

z wykonania budżetu 2021 roku: ogólna w kwocie 7.978.937,00 zł., wynikająca z rozliczenia szczególnych zasad wykonywania budżetu w kwocie 168.584,00 zł. oraz wynikająca z rozliczenia środków unijnych w kwocie 224.711,00 zł.)

Realizacja budżetu 2022 roku, ze względu na planowane inwestycje, wymaga zaciągnięcia pożyczki na wyprzedzające finansowanie oraz kredytu. Planuje się zmniejszyć planowany kredyt o kwotę 56.490,00 zł. (nadwyżka majątkowa wynikająca ze zmian w budżecie – zwiększenie wpływów ze sprzedaży majątku).

#### LATA 2023 - 2028

Zaciągniętą pożyczkę planuje się spłacić w roku 2023, tj. po otrzymaniu dofinansowania.

Wydłuża się spłatę planowanego kredytu ze względu na podwyżkę stóp procentowych i inflacji, co przekłada się na brak możliwości finansowych na spłatę i obsługę zadłużenia.