

## **UCHWAŁA NR XXXIV/276/2023**

### **RADY GMINY SEJNY**

z dnia 31 marca 2023 r.

#### **w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2023 - 2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 226, 227, 228, 229 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412), uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Skracą się okres sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny do roku 2032.

**§ 2.** Dokonuje się zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2023 – 2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 3.** Dokonuje się zmian wykazu przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

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

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sejny.

**§ 6.** Tracą moc obowiązującą :

- 1) § 2 uchwały Nr XXXII/256/2022 Rady Gminy Sejny z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2023 – 2034,
- 2) § 1 uchwały Nr XXXIII/262/2023 Rady Gminy Sejny z dnia 27 stycznia 2023 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2023 – 2034,
- 3) załącznik nr 2 do uchwały XXXII/256/2022 Rady Gminy Sejny z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2023 – 2034.
- 4) załącznik nr 1 do uchwały XXXIII/262/2023 Rady Gminy Sejny z dnia 27 stycznia 2023 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2023 – 2034.

**§ 7.** 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 XXXIV/276/2023  
z dnia 2023-03-31

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>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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 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
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
Plan 3 kw. 2022	27 952 214,48	25 076 452,48	2 048 606,00	90,00	5 360 908,00	6 588 487,48	11 078 361,00	2 044 737,00	2 875 762,00	64 949,00	2 808 587,00
Wykonanie 2022	30 263 740,93	26 700 190,21	4 937 024,57	90,00	5 360 908,00	9 731 275,08	6 670 892,56	2 126 019,59	3 563 550,72	65 077,25	3 496 248,17
2023	25 373 279,00	16 814 791,00	2 100 915,00	165,00	5 512 675,00	2 709 800,00	6 491 236,00	2 651 283,00	8 558 488,00	0,00	8 556 053,00
2024	25 515 584,00	17 969 521,00	2 166 044,00	171,00	5 683 769,00	2 770 178,00	7 349 359,00	2 121 096,00	7 546 063,00	0,00	7 543 978,00
2025	18 013 162,00	18 011 077,00	2 233 192,00	177,00	5 859 966,00	2 856 054,00	7 061 688,00	2 186 850,00	2 085,00	0,00	0,00
2026	18 556 442,00	18 554 357,00	2 297 955,00	183,00	6 029 906,00	2 938 880,00	7 287 433,00	2 250 269,00	2 085,00	0,00	0,00
2027	19 094 519,00	19 092 434,00	2 364 596,00	189,00	6 204 774,00	3 024 108,00	7 498 767,00	2 315 527,00	2 085,00	0,00	0,00
2028	19 648 200,00	19 646 115,00	2 433 170,00	195,00	6 384 713,00	3 111 808,00	7 716 229,00	2 382 678,00	2 085,00	0,00	0,00
2029	20 196 207,00	20 196 207,00	2 501 299,00	201,00	6 563 485,00	3 198 939,00	7 932 283,00	2 449 393,00	0,00	0,00	0,00
2030	20 741 505,00	20 741 505,00	2 568 835,00	207,00	6 740 700,00	3 285 311,00	8 146 452,00	2 515 527,00	0,00	0,00	0,00
2031	21 301 526,00	21 301 526,00	2 638 194,00	213,00	6 922 699,00	3 374 015,00	8 366 405,00	2 583 447,00	0,00	0,00	0,00
2032	21 855 366,00	21 855 366,00	2 706 788,00	219,00	7 102 690,00	3 461 740,00	8 583 929,00	2 650 617,00	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	w tym:
					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>			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 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
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
Plan 3 kw. 2022	34 441 988,48	25 432 546,48	7 473 209,76	0,00	0,00	38 608,00	7 800,00	0,00	0,00	9 009 442,00	9 009 442,00	2 000,00
Wykonanie 2022	29 556 229,41	22 028 015,15	7 152 990,17	0,00	0,00	5 763,30	5 763,30	0,00	0,00	7 528 214,26	7 528 214,26	1 000,00
2023	36 225 078,00	18 719 501,00	8 169 239,00	0,00	0,00	534 499,00	5 014,00	7 532,00	181 283,00	17 505 577,00	17 505 577,00	996 000,00
2024	25 725 606,00	17 469 521,00	8 473 300,00	0,00	0,00	491 893,00	3 375,00	6 779,00	153 720,00	8 256 085,00	8 256 085,00	0,00
2025	17 811 162,00	17 811 162,00	8 735 973,00	0,00	0,00	471 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 256 442,00	18 256 442,00	8 954 373,00	0,00	0,00	320 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	18 794 519,00	18 712 854,00	9 178 233,00	0,00	0,00	285 387,00	0,00	0,00	0,00	81 665,00	81 665,00	0,00
2028	19 398 200,00	19 180 676,00	9 407 689,00	0,00	0,00	250 719,00	0,00	0,00	0,00	217 524,00	214 524,00	0,00
2029	19 796 207,00	19 660 193,00	9 642 882,00	0,00	0,00	220 513,00	0,00	0,00	0,00	136 014,00	136 014,00	0,00
2030	20 641 505,00	20 151 698,00	9 883 955,00	0,00	0,00	184 393,00	0,00	0,00	0,00	489 807,00	489 807,00	0,00
2031	20 901 526,00	20 655 491,00	10 131 054,00	0,00	0,00	175 363,00	0,00	0,00	0,00	246 035,00	246 035,00	0,00
2032	21 729 366,00	21 171 879,00	10 384 331,00	0,00	0,00	139 243,00	0,00	0,00	0,00	557 487,00	557 487,00	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>	w tym:	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 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
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
Plan 3 kw. 2022	-6 489 774,00	0,00	6 489 774,00	1 906 432,00	1 906 432,00	4 583 342,00	4 583 342,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	707 511,52	0,00	11 284 146,36	612 702,00	0,00	10 671 444,36	0,00	0,00	0,00
2023	-10 851 799,00	0,00	10 953 799,00	2 479 978,00	2 479 978,00	8 371 821,00	8 371 821,00	102 000,00	0,00
2024	-210 022,00	0,00	714 000,00	0,00	0,00	612 000,00	210 022,00	102 000,00	0,00
2025	202 000,00	202 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00	0,00
2026	300 000,00	300 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00	0,00
2027	300 000,00	300 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00	0,00
2028	250 000,00	250 000,00	102 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 702,00	0,00
2029	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	126 000,00	126 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	503 978,00	503 978,00	401 978,00	199 978,00	75 322,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	304 000,00	304 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	402 000,00	402 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	402 000,00	402 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	352 702,00	352 702,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	126 000,00	126 000,00	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:	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>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <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 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186 808,79	7 905 557,48	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	42 704,00	0,00	0,00	2 146 858,86	11 578 848,65	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 906 432,00	0,00	-356 094,00	4 227 248,00	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	612 702,00	0,00	4 672 175,06	15 343 619,42	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 990 680,00	0,00	-1 904 710,00	6 569 111,00	
2024	x	x	x	x	126 678,00	0,00	2 486 702,00	0,00	500 000,00	1 214 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 182 702,00	0,00	199 915,00	301 915,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 780 702,00	0,00	297 915,00	297 915,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 378 702,00	0,00	379 580,00	379 580,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 026 000,00	0,00	465 439,00	465 439,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	626 000,00	0,00	536 014,00	536 014,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	526 000,00	0,00	589 807,00	589 807,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	126 000,00	0,00	646 035,00	646 035,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	683 487,00	683 487,00	

<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 2020	0,00%	x	18,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	21,12%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,50%	-0,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	27,61%	27,99%	x	x	x	x
2023	3,14%	-7,70%	-7,70%	13,22%	22,60%	TAK	TAK
2024	2,83%	6,53%	6,53%	4,42%	13,80%	TAK	TAK
2025	5,12%	4,43%	x	-0,44%	8,94%	NIE	TAK
2026	4,62%	3,96%	x	8,22%	12,24%	TAK	TAK
2027	4,28%	4,14%	x	6,63%	10,64%	TAK	TAK
2028	3,65%	4,33%	x	4,55%	8,56%	TAK	TAK
2029	3,65%	4,45%	x	2,17%	6,19%	NIE	TAK
2030	1,63%	4,44%	x	2,88%	2,88%	TAK	TAK
2031	3,21%	4,58%	x	4,61%	4,61%	TAK	TAK
2032	1,44%	4,47%	x	4,33%	4,33%	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>	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 <sup>x</sup>	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 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
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
Plan 3 kw. 2022	848 727,00	848 727,00	816 792,00	679 071,00	679 071,00	679 071,00	1 073 439,00	1 073 439,00	1 029 559,20
Wykonanie 2022	848 693,47	848 693,47	816 759,32	1 972 801,00	1 972 801,00	1 972 801,00	792 111,96	792 111,96	762 235,11
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284 445,00	284 445,00	262 853,00
2024	0,00	0,00	0,00	199 978,00	199 978,00	199 978,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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 2020	0,00	0,00	0,00	6 912,00	500,00	6 412,00	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
Plan 3 kw. 2022	2 834 615,00	2 834 615,00	1 506 201,00	6 154 410,00	0,00	6 154 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 834 613,70	2 834 613,70	1 506 201,10	5 236 677,67	562 035,02	4 674 642,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	275 300,00	275 300,00	199 978,00	7 998 827,00	0,00	7 998 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 962 273,00	0,00	7 962 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					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 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	40 686,88
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	32 951,22
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	63 076,61
2023	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 283,00	0,00
2024	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	280 398,00	0,00
2025	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	102 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXXIV/276/2023  
z dnia 2023-03-31

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					15 961 100,00	7 998 827,00	7 962 273,00	0,00	0,00	15 961 100,00
1.a	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					15 961 100,00	7 998 827,00	7 962 273,00	0,00	0,00	15 961 100,00
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:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					15 961 100,00	7 998 827,00	7 962 273,00	0,00	0,00	15 961 100,00
1.3.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					15 961 100,00	7 998 827,00	7 962 273,00	0,00	0,00	15 961 100,00
1.3.2.1	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Krasnowie wraz z modernizacją instalacji oświetleniowej oraz wytworzenia energii elektrycznej	SEJNY	2022	2024	4 866 550,00	2 441 550,00	2 425 000,00	0,00	0,00	4 866 550,00	
1.3.2.2	Przebudowa i rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Burbiszki	SEJNY	2022	2024	1 919 000,00	943 727,00	975 273,00	0,00	0,00	1 919 000,00	
1.3.2.3	Budowa przedszkola: zagospodarowanie terenu przy szkole w Poćkunach	SEJNY	2022	2024	7 975 550,00	4 025 550,00	3 950 000,00	0,00	0,00	7 975 550,00	
1.3.2.4	Budowa infrastruktury w zakresie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Sejny	SEJNY	2022	2024	1 200 000,00	588 000,00	612 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	

**Załącznik Nr 3**  
do Uchwały Nr XXXIV/276/2023 Rady Gminy Sejny  
z dnia 31 marca 2023 r.  
*w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2023 - 2034*

## OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SEJNY NA LATA 2023 – 2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sejny:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 216 587,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 216 587,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 16 818,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 648 720,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 665 538,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 851 799,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>24 156 692,00</b>	<b>+1 216 587,00</b>	<b>25 373 279,00</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>15 598 204,00</b>	<b>+1 216 587,00</b>	<b>16 814 791,00</b>
Subwencja ogólna	5 512 870,00	-195,00	5 512 675,00
Dotacje bieżące	2 704 471,00	+5 329,00	2 709 800,00
Pozostałe	5 279 783,00	+1 211 453,00	6 491 236,00
Podatek od nieruchomości	2 057 319,00	+593 964,00	2 651 283,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>36 241 896,00</b>	<b>-16 818,00</b>	<b>36 225 078,00</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>18 070 781,00</b>	<b>+648 720,00</b>	<b>18 719 501,00</b>
Wynagrodzenia i pochodne	8 085 209,00	+84 030,00	8 169 239,00
Pozostałe wydatki bieżące	9 451 073,00	+564 690,00	10 015 763,00

<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>18 171 115,00</b>	<b>-665 538,00</b>	<b>17 505 577,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-12 085 204,00</b>	<b>+1 233 405,00</b>	<b>-10 851 799,00</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sejny:

1. Przychody zmniejszono o 1 233 405,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 416 000,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
<b>Przychody budżetu</b>	<b>12 187 204,00</b>	<b>-1 233 405,00</b>	<b>10 953 799,00</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 895 978,00	-1 416 000,00	2 479 978,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	8 189 226,00	+182 595,00	8 371 821,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sejny na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

<b>Rok</b>	<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)</b>
2023	3,14%	13,22%	TAK	22,60%	TAK
2024	2,83%	4,42%	TAK	13,80%	TAK
2025	5,12%	-0,44%	NIE	8,94%	TAK
2026	4,62%	8,22%	TAK	12,24%	TAK



2027	4,28%	6,63%	TAK	10,64%	TAK
2028	3,65%	4,55%	TAK	8,56%	TAK
2029	3,65%	2,17%	NIE	6,19%	TAK
2030	1,63%	2,88%	TAK	2,88%	TAK
2031	3,21%	4,61%	TAK	4,61%	TAK
2032	1,44%	4,33%	TAK	4,33%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W latach 2025, 2029 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2022 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

Budowa infrastruktury w zakresie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Sejny.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.