

## **UCHWAŁA NR II/4/2018**

### **RADY GMINY SEJNY**

z dnia 14 grudnia 2018 r.

#### **w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2018 - 2021**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349 i 1432) oraz art. 226, 227, 229 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 61, 1000, 1366, 1669 i 1693), uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sejny na lata 2018 – 2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018 – 2021, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

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

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

**§ 4.** Tracą moc obowiązującą :

- 1) § 1 uchwały Nr XXXII/204/2018 Rady Gminy Sejny z dnia 28 września 2018 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2018 – 2021,
- 2) załącznik nr 1 do uchwały Nr XXXII/204/2018 Rady Gminy Sejny z dnia 28 września 2018r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2018 – 2021.

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

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr II/4/2018 Rady Gminy Sejny  
z dnia 2018-12-14

Wyszczególnienie		Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
			Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						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	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015		11 809 309,93	11 732 786,09	1 334 386,00	111,89	2 901 478,28	1 477 950,77	3 842 249,00	2 704 395,70	76 523,84	3 090,00	73 433,84
Wykonanie 2016		15 452 873,69	15 442 133,97	1 574 515,00	119,59	3 166 182,20	1 681 536,30	3 965 700,00	5 343 121,23	10 739,72	2 085,00	8 654,72
Plan 3 kw. 2017		15 405 513,06	15 223 766,06	1 489 619,00	118,00	3 042 340,00	1 648 000,00	4 164 888,00	5 877 808,06	181 747,00	112,00	181 635,00
Wykonanie 2017		15 805 851,59	15 702 094,11	1 523 430,00	110,33	3 111 688,52	1 696 766,93	4 164 888,00	6 197 568,02	103 757,48	12 700,87	91 056,61
2018	A	17 176 283,17	16 358 790,17	1 752 194,00	118,00	3 113 955,00	1 696 519,00	4 228 023,00	6 566 691,17	817 493,00	3 117,00	814 376,00
	B	843 935,45	840 818,45	0,00	0,00	26 207,00	0,00	0,00	747 253,45	3 117,00	3 117,00	0,00
	C	16 332 347,72	15 517 971,72	1 752 194,00	118,00	3 087 748,00	1 696 519,00	4 228 023,00	5 819 437,72	814 376,00	0,00	814 376,00
2019	A	15 191 518,00	15 191 518,00	1 818 778,00	123,00	3 117 849,00	1 728 573,00	4 262 731,00	5 323 588,00	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	0,00
	C	15 191 518,00	15 191 518,00	1 818 778,00	123,00	3 117 849,00	1 728 573,00	4 262 731,00	5 323 588,00	0,00	0,00	0,00
2020	A	15 768 796,00	15 768 796,00	1 887 892,00	128,00	3 236 328,00	1 794 259,00	4 424 715,00	5 525 885,00	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	0,00
	C	15 768 796,00	15 768 796,00	1 887 892,00	128,00	3 236 328,00	1 794 259,00	4 424 715,00	5 525 885,00	0,00	0,00	0,00

2021	A	16 336 473,00	16 336 473,00	1 955 857,00	133,00	3 352 836,00	1 858 853,00	4 584 005,00	5 724 817,00	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	0,00
	C	16 336 473,00	16 336 473,00	1 955 857,00	133,00	3 352 836,00	1 858 853,00	4 584 005,00	5 724 817,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.  
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.  
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
								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>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2015	10 875 024,31	9 873 147,89	0,00	0,00	0,00	12 969,36	12 969,36	0,00	0,00	1 001 876,42
Wykonanie 2016	13 921 352,23	12 856 988,32	0,00	0,00	0,00	2 905,41	2 905,41	0,00	0,00	1 064 363,91
Plan 3 kw. 2017	17 080 772,06	15 202 225,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 878 547,00
Wykonanie 2017	16 035 421,93	14 401 866,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 633 555,66
2018	A	18 952 222,17	16 131 875,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 820 347,00
	B	685 104,45	767 604,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-82 500,00
	C	18 267 117,72	15 364 270,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 902 847,00
2019	A	15 191 518,00	14 632 221,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	559 297,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	15 191 518,00	14 632 221,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	559 297,00
2020	A	15 768 796,00	14 998 027,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	770 769,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	15 768 796,00	14 998 027,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	770 769,00
2021	A	16 336 473,00	15 372 978,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	963 495,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	16 336 473,00	15 372 978,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	963 495,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)</sup> x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	934 285,62	2 666 887,23	1 884 887,23	0,00	782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 531 521,46	3 185 172,85	2 819 172,85	0,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-1 675 259,00	1 675 259,00	1 675 259,00	1 675 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-229 570,34	4 350 694,31	4 350 694,31	229 570,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	A	-1 775 939,00	1 775 939,00	1 775 939,00	1 775 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	158 831,00	-158 831,00	-158 831,00	-158 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-1 934 770,00	1 934 770,00	1 934 770,00	1 934 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	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
2020	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
2021	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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup> x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	416 000,00	416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366 000,00	0,00	1 859 638,20	4 526 525,43
Wykonanie 2016	366 000,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 585 145,65	5 770 318,50
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 541,00	1 696 800,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 227,84	5 650 922,15
2018	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226 915,00	2 002 854,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 214,00	-85 617,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 701,00	2 088 471,00
2019	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	559 297,00	559 297,00
	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	559 297,00	559 297,00
2020	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770 769,00	770 769,00
	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	770 769,00	770 769,00
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	963 495,00	963 495,00
	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	963 495,00	963 495,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie		Wskaźnik spłaty zobowiązań								
		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015		3,63%	3,63%	0,00	3,63%	15,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2016		2,39%	2,39%	0,00	2,39%	16,74%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017		0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2017		0,00%	0,00%	0,00	0,00%	8,31%	x	x	x	x
2018	A	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	1,34%	10,88%	13,61%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,40%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,94%	10,88%	13,61%	TAK	TAK
2019	A	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	3,68%	6,07%	8,80%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,13%	0,14%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	3,68%	5,94%	8,66%	TAK	TAK
2020	A	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	4,89%	1,72%	4,44%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,13%	0,13%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	4,89%	1,59%	4,31%	TAK	TAK
2021	A	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	5,90%	3,30%	3,30%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,13%	0,13%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	5,90%	3,17%	3,17%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2015	0,00	0,00	4 375 416,69	1 457 949,69	0,00	0,00	0,00	53 543,57	948 332,85	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	4 447 489,83	1 427 483,19	0,00	0,00	0,00	25 815,00	1 038 548,91	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	5 017 702,25	1 687 385,00	0,00	0,00	0,00	500 204,00	1 356 343,00	22 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	4 685 192,25	1 306 466,81	84 863,25	84 863,25	0,00	416 203,11	1 195 352,85	22 000,00
2018	A	0,00	0,00	5 576 805,92	1 642 343,00	1 064 484,00	83 637,00	980 847,00	10 000,00	2 020 347,00
	B	0,00	0,00	17 432,62	46 735,00	0,00	0,00	-20 000,00	19 500,00	-82 000,00
	C	0,00	0,00	5 559 373,30	1 595 608,00	1 064 484,00	83 637,00	980 847,00	30 000,00	2 000 847,00
2019	A	0,00	0,00	5 619 742,00	1 643 875,00	5 657,00	5 657,00	0,00	559 297,00	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	5 619 742,00	1 643 875,00	5 657,00	5 657,00	0,00	559 297,00	0,00
2020	A	0,00	0,00	5 760 236,00	1 684 972,00	0,00	0,00	0,00	770 769,00	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	5 760 236,00	1 684 972,00	0,00	0,00	0,00	770 769,00	0,00
2021	A	0,00	0,00	5 904 242,00	1 727 097,00	0,00	0,00	0,00	963 495,00	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	5 904 242,00	1 727 097,00	0,00	0,00	0,00	963 495,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2015	50 007,79	50 007,79	50 007,79	73 433,84	73 433,84	73 433,84	58 779,81	49 962,84	58 779,81
Wykonanie 2016	5 351,92	5 351,92	5 351,92	8 654,72	8 654,72	8 654,72	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	99 460,00	99 460,00	99 460,00	163 785,00	163 785,00	163 785,00	117 012,00	99 460,00	117 012,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	73 206,61	73 206,61	73 206,61	84 766,02	72 050,90	84 766,02
2018	A	130 768,00	130 768,00	130 768,00	814 376,00	814 376,00	814 376,00	116 822,00	116 822,00
	B	31 470,00	31 470,00	31 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	99 298,00	99 298,00	99 298,00	814 376,00	814 376,00	814 376,00	99 298,00	116 822,00
2019	A	4 385,00	4 385,00	4 385,00	0,00	0,00	0,00	4 385,00	5 157,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	4 385,00	4 385,00	4 385,00	0,00	0,00	0,00	4 385,00	5 157,00
2020	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
2021	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie									
	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	53 543,57	45 512,04	53 543,57	16 848,50	16 848,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	390 204,00	163 785,00	390 204,00	243 971,00	243 971,00	243 971,00	243 971,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	337 563,95	138 862,40	337 563,95	210 913,30	210 913,30	210 913,30	210 913,30	0,00	0,00
2018	A	880 847,00	748 720,00	880 847,00	149 651,00	149 651,00	149 651,00	0,00	0,00
	B	-82 000,00	0,00	-82 000,00	-82 000,00	-82 000,00	-82 000,00	0,00	0,00
	C	962 847,00	748 720,00	962 847,00	231 651,00	231 651,00	231 651,00	0,00	0,00
2019	A	0,00	0,00	0,00	772,00	772,00	772,00	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	772,00	772,00	772,00	0,00	0,00
2020	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
2021	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	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
2019	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
2020	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
2021	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	A	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	A	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	A	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2021	A	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Legenda:

A - aktualna wartość

B - poprzednia wartość

C - różnica wartości

**Załącznik Nr 2**  
do Uchwały Nr II/4/2018 Rady Gminy Sejny  
z dnia 14 grudnia 2018 r.  
*w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2018 - 2021*

## **OBJAŚNIENIA DOKONANYCH ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SEJNY NA LATA 2018 - 2021**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sejny na lata 2018 – 2021 polegają na doprowadzeniu planowanych kwot dochodów i wydatków do zgodności z uchwałą budżetową.