

**UCHWAŁA NR ...
RADY GMINY SEJNY**

z dnia ...

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2020 - 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696 i 1815) oraz art. 226, 227, 228, 229, 232 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649 i 2020), uchwała się, co następuje:

§ 1. Wydłuża się okres sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny do roku 2026.

§ 2. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sejny na lata 2020 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 – 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 3. Określa się Wykaz przedsięwzięć Gminy Sejny na lata 2020 – 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

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

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy Sejny do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 6. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 8. Tracą moc obowiązującą :

- 1) §§ 1 i 2 uchwały Nr X/89/2019 Rady Gminy Sejny z dnia 17 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2020 – 2025,
- 2) załączniki nr 1 i 2 do uchwały Nr X/89/2019 Rady Gminy Sejny z dnia 17 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2020 – 2025.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr .../2020 Rady Gminy Sejny
z dnia 2020-02-11

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								w tym:	
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	z tego:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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				
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 2017	15 805 851,59	15 702 094,11	1 523 430,00	110,33	4 164 888,00	6 197 568,02	3 816 097,76	1 696 766,93	103 757,48	12 700,87	91 056,61	
Wykonanie 2018	16 527 860,37	16 459 172,08	1 863 544,00	76,56	4 228 023,00	6 374 264,18	3 993 264,34	1 804 803,70	68 688,29	3 032,50	65 655,79	
Plan 3 kw. 2019	17 684 578,63	16 714 520,63	2 018 129,00	118,00	4 859 779,00	5 985 054,63	3 851 440,00	1 724 133,00	970 058,00	31 753,00	936 220,00	
Wykonanie 2019	19 057 348,77	16 917 507,61	2 018 129,00	118,00	4 859 779,00	5 980 504,61	4 058 977,00	1 724 133,00	2 139 841,16	31 753,00	2 106 003,16	
2020	18 866 646,79	16 987 161,79	1 971 007,00	118,00	5 041 649,00	6 050 714,79	3 923 673,00	1 723 585,00	1 879 485,00	0,00	1 877 400,00	
2021	19 609 992,00	18 076 407,00	2 038 022,00	123,00	5 213 066,00	6 178 313,00	4 646 883,00	1 782 187,00	1 533 585,00	0,00	1 531 500,00	
2022	18 744 345,00	18 311 331,00	2 105 277,00	128,00	5 385 098,00	6 382 198,00	4 438 630,00	1 841 000,00	433 014,00	0,00	430 929,00	
2023	20 274 003,00	18 703 067,00	2 170 541,00	132,00	5 552 037,00	6 580 047,00	4 400 310,00	1 898 071,00	1 570 936,00	0,00	1 568 851,00	
2024	19 266 245,00	19 264 160,00	2 235 658,00	136,00	5 718 599,00	6 777 449,00	4 532 318,00	1 955 014,00	2 085,00	0,00	0,00	
2025	19 844 170,00	19 842 085,00	2 302 728,00	141,00	5 890 157,00	6 980 773,00	4 668 286,00	2 013 665,00	2 085,00	0,00	0,00	
2026	20 439 433,00	20 437 348,00	2 371 810,00	146,00	6 066 862,00	7 190 198,00	4 808 332,00	2 074 075,00	2 085,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	16 035 421,93	14 401 866,27	4 685 192,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 633 555,66	1 633 555,66	22 000,00	
Wykonanie 2018	17 467 508,61	14 883 585,55	5 091 004,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583 923,06	2 583 923,06	790 000,00	
Plan 3 kw. 2019	17 864 292,63	16 408 203,63	5 961 514,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 456 089,00	1 456 089,00	687 000,00	
Wykonanie 2019	17 696 031,46	16 239 942,46	5 961 514,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 456 089,00	1 456 089,00	687 000,00	
2020	23 409 439,79	17 419 203,79	6 334 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 990 236,00	5 990 236,00	600 000,00	
2021	20 596 642,00	17 626 642,00	6 492 742,00	0,00	0,00	39 500,00	12 800,00	12 000,00	2 970 000,00	2 970 000,00	0,00	
2022	20 859 635,00	17 759 635,00	6 655 061,00	0,00	0,00	131 000,00	73 100,00	30 850,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	
2023	18 305 152,00	18 203 626,00	6 821 438,00	0,00	0,00	93 100,00	47 600,00	22 400,00	101 526,00	101 526,00	0,00	
2024	18 966 245,00	18 658 717,00	6 991 974,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	307 528,00	307 528,00	0,00	
2025	19 444 170,00	19 125 185,00	7 166 774,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	318 985,00	318 985,00	0,00	
2026	20 006 344,00	19 603 315,00	7 345 944,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	403 029,00	403 029,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-229 570,34	0,00	4 350 694,31	0,00	0,00	4 350 694,31	229 570,34	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-939 648,24	0,00	4 121 123,97	0,00	0,00	4 121 123,97	939 648,24	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	-179 714,00	0,00	179 714,00	0,00	0,00	179 714,00	179 714,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 361 317,31	0,00	3 181 475,73	0,00	0,00	3 181 475,73	0,00	0,00	0,00
2020	-4 542 793,00	0,00	4 542 793,00	0,00	0,00	4 542 793,00	4 542 793,00	0,00	0,00
2021	-986 650,00	0,00	986 650,00	986 650,00	986 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-2 115 290,00	0,00	2 534 841,00	2 534 841,00	2 115 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 968 851,00	1 968 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	433 089,00	433 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	419 551,00	419 551,00	419 551,00	319 551,00	100 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 968 851,00	1 968 851,00	1 968 851,00	1 568 851,00	400 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	433 089,00	433 089,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 300 227,84	5 650 922,15	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 575 586,53	5 696 710,50	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	306 317,00	486 031,00	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	677 565,15	3 859 040,88	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-432 042,00	4 110 751,00	
2021	x	x	x	x	0,00	986 650,00	0,00	449 765,00	449 765,00	
2022	x	x	x	x	0,00	3 101 940,00	0,00	551 696,00	551 696,00	
2023	x	x	x	x	0,00	1 133 089,00	0,00	499 441,00	499 441,00	
2024	x	x	x	x	0,00	833 089,00	0,00	605 443,00	605 443,00	
2025	x	x	x	x	0,00	433 089,00	0,00	716 900,00	716 900,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	834 033,00	834 033,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,43%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	2,43%	2,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	5,77%	6,06%	x	x	x	x
2020	0,00%	0,71%	0,71%	10,95%	12,07%	TAK	TAK
2021	0,12%	2,28%	1,95%	6,29%	7,40%	TAK	TAK
2022	0,23%	4,29%	3,19%	1,79%	2,91%	TAK	TAK
2023	0,19%	4,89%	4,12%	1,95%	1,95%	TAK	TAK
2024	2,67%	5,12%	4,85%	3,09%	3,09%	TAK	TAK
2025	3,30%	5,77%	x	4,05%	4,05%	TAK	TAK
2026	3,37%	6,39%	x	3,64%	4,12%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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 2017	0,00	0,00	0,00	73 206,61	73 206,61	73 206,61	84 766,02	84 766,02	72 050,90
Wykonanie 2018	103 097,32	103 097,32	103 097,32	65 655,79	65 655,79	65 655,79	80 614,93	80 614,93	68 521,96
Plan 3 kw. 2019	51 270,00	51 270,00	51 270,00	936 220,00	936 220,00	936 220,00	5 157,00	5 157,00	4 385,00
Wykonanie 2019	51 270,00	51 270,00	51 270,00	936 220,00	936 220,00	936 220,00	5 157,00	5 157,00	4 385,00
2020	523,00	523,00	523,00	877 400,00	877 400,00	877 400,00	510 328,00	510 328,00	433 778,00
2021	515 222,00	515 222,00	515 222,00	0,00	0,00	0,00	297 169,00	297 169,00	252 593,00
2022	170 626,00	170 626,00	170 626,00	430 929,00	430 929,00	430 929,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 568 851,00	1 568 851,00	1 568 851,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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 2017	337 563,95	337 563,95	138 862,40	84 863,25	84 863,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	871 979,10	871 979,10	741 182,20	978 876,23	63 575,73	915 300,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	321 660,00	321 660,00	202 436,00	10 201,00	10 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	321 660,00	321 660,00	202 436,00	10 201,00	10 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 248 181,00	1 248 181,00	998 778,00	3 385 564,00	515 328,00	2 870 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	619 560,00	619 560,00	319 551,00	3 270 169,00	300 169,00	2 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 041 752,00	3 041 752,00	1 568 851,00	3 100 000,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr .../2020 Rady Gminy Sejny
z dnia 2020-02-11

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 142 242,18	3 385 564,00	3 270 169,00	3 100 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				815 497,00	515 328,00	300 169,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 326 745,18	2 870 236,00	2 970 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 716 990,00	1 758 509,00	916 729,00	3 041 752,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				807 497,00	510 328,00	297 169,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny -	Urząd Gminy Sejny	2020	2021	807 497,00	510 328,00	297 169,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 909 493,00	1 248 181,00	619 560,00	3 041 752,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny -	Urząd Gminy Sejny	2020	2021	1 032 236,00	1 032 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa sieci wodociągowej Burbiszki - Żegary oraz Folwark Berżniki - Wigrańce z budową studni w Burbiszkach oraz wykonaniem oczyszczalni ścieków przy OSP Bubele w miejscowości Konstantynówka, gmina Sejny -	Urząd Gminy Sejny	2020	2022	3 877 257,00	215 945,00	619 560,00	3 041 752,00	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				4 425 252,18	1 627 055,00	2 353 440,00	58 248,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 000,00	5 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny -	Urząd Gminy Sejny	2020	2021	8 000,00	5 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 417 252,18	1 622 055,00	2 350 440,00	58 248,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny -	Urząd Gminy Sejny	2018	2021	4 286 509,18	1 600 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny -	Urząd Gminy Sejny	2020	2021	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa sieci wodociągowej Burbiszki - Żegary oraz Folwark Berżniki - Wigrańce z budową studni w Burbiszkach oraz wykonaniem oczyszczalni ścieków przy OSP Bubele w miejscowości Konstantynówka, gmina Sejny -	Urząd Gminy Sejny	2020	2022	122 743,00	14 055,00	50 440,00	58 248,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	9 755 733,00
1.a	0,00	0,00	815 497,00
1.b	0,00	0,00	8 940 236,00
1.1	0,00	0,00	5 716 990,00
1.1.1	0,00	0,00	807 497,00
1.1.1.1	0,00	0,00	807 497,00
1.1.2	0,00	0,00	4 909 493,00
1.1.2.1	0,00	0,00	1 032 236,00
1.1.2.2	0,00	0,00	3 877 257,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	4 038 743,00
1.3.1	0,00	0,00	8 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2	0,00	0,00	4 030 743,00
1.3.2.1	0,00	0,00	3 900 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	122 743,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr ... Rady Gminy Sejny
z dnia ...
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2020 - 2025

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SEJNY NA LATA 2020 - 2026

DOCHODY I WYDATKI BIEŻĄCE

2020 ROK

Plan dochodów i wydatków bieżących na rok 2020 dostosowano do zmian budżetu.

Rozpoczęcie w 2020 roku realizacji projektu pn. „Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny” spowodowało zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 523,00 zł. i wydatków bieżących o kwotę 515.328,00 zł. Pozostałe dochody z ww. tytułu tj. 433.255,00 zł. planuje się uzyskać w roku 2021.

LATA 2021 - 2026

Do ustalenia wzrostu dochodów i wydatków bieżących gminy na lata 2021 – 2025, zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów w październiku 2019 r., tj. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – październik 2019 r.”.

Wyszczególnienie	jednostka	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Dochody	%	103,4	103,3	103,1	103,0	103,0	103,0
Wydatki	%	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Realizacja projektu pn. „Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny” spowodowała zwiększenia w planach:

1) dochodów bieżących roku:

a) 2021 w kwocie 515.222,00 zł. (w tym refundacja wydatków za 2020 rok: 433.255,00zł. i za 2021 rok: 81.967,00 zł.),

b) 2022 w kwocie 170.626,00 zł. (refundacja wydatków za 2021 rok),

2) wydatków bieżących roku 2021 o kwotę 300.169,00 zł.

DOCHODY I WYDATKI MAJĄTKOWE

2020 ROK

Plan dochodów i wydatków majątkowych na rok 2020 dostosowano do zmian budżetu.

Rozstrzygnięcie przetargu na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 102244B Dworczyśko – Hołny Wolmera” spowodowało zmniejszenie planu wydatków majątkowych o kwotę 700.000,00 zł.

Rozpoczęcie w 2020 roku realizacji projektu pn. „Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny” spowodowało zwiększenie planu dochodów majątkowych o kwotę 877.400,00 zł. i wydatków majątkowych o kwotę 1.040.236,00zł.

Podpisanie umowy na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej Burbiszki – Żegary oraz Folwark Berżniki – Wigrańce z budową studni w Burbiszkach oraz wykonaniem oczyszczalni ścieków przy OSP Bubele w miejscowości Konstantynówka, gmina Sejny” spowodowało zmniejszenie planu wydatków majątkowych o kwotę 130.000,00 zł.

LATA 2021 - 2026

W latach 2021 - 2026 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.

Kwota 1.531.500,00 zł. dochodów majątkowych roku 2021 to dotacja celowa z Ministerstwa

Sportu na realizację zadania pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny”.

Realizacja projektu pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej Burbiszki – Żegary oraz Folwark Berżniki – Wigrańce z budową studni w Burbiszkach oraz wykonaniem oczyszczalni ścieków przy OSP Bubele w miejscowości Konstantynówka, gmina Sejny” spowodowała zwiększenia w planach:

1) dochodów majątkowych roku:

- a) 2022 w kwocie 430.929,00 zł. (w tym refundacja wydatków za 2020 rok: 111.378,00zł. i za 2021 rok: 319.551,00 zł.),
- b) 2023 w kwocie 1.568.851,00 zł. (refundacja wydatków za 2022 rok),

3) wydatków majątkowych roku:

- a) 2021 o kwotę 670.000,00 zł. ,
- b) 2022 o kwotę 3.100.000,00 zł.

Kwota 2.300.000,00 zł. wydatków majątkowych roku 2021 to realizacja zadania pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny”.

W latach 2023 – 2026 planuje się drobne wydatki ze środków własnych ze względu na spłatę kredytu zaciągniętego w latach 2021 – 2022.

NADWYŻKA OPERACYJNA (DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE)

W 2020 roku planuje się osiągnąć deficyt operacyjny w kwocie 432.042,00 zł., który zostanie pokryty przychodami z nadwyżki budżetowej lat ubiegłych. Deficyt operacyjny wynika ze zwiększenia wydatków bieżących w związku z rozpoczęciem realizacji projektu pn. „Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny”.

Biorąc pod uwagę realizację budżetu w latach ubiegłych, planuje się w każdym następnym roku osiągnąć nadwyżkę operacyjną, co oznacza, iż została spełniona dyspozycja zawarta w art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Wynika ona z przeznaczenia środków na inwestycje i na spłatę kredytów, a co za tym idzie zmniejszenia wydatków bieżących, co jest wykonywane co roku. Zmniejszenie wydatków bieżących

nie spowoduje braku realizacji zadań własnych gminy.

Nadwyżka operacyjna w latach 2019 – 2026 jest planowana w kwocie dużo niższej niż wykonanie lat 2017 – 2018 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.

PRZYCHODY, ROZCHODY BUDŻETU ORAZ ZADŁUŻENIE

2020 ROK

Gmina Sejny nie posiada zadłużenia i nie planuje zaciągać kredytów i pożyczek w 2020 roku.

Realizacja budżetu 2020 roku, ze względu na planowane inwestycje, wymaga zaangażowania środków z:

- planowanej nadwyżki roku 2019 w kwocie: **1.169.783,31 zł.**, która wynika z podpisanej w dniu 10 października 2019 r. umowy (oraz aneksu po rozstrzygnięciu przetargu) na dofinansowanie inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 102244B Dworczyisko – Hołny Wolmera, Gmina Sejny”. Środki z Funduszu Dróg Samorządowych wpłynęły na rachunek bankowy Gminy Sejny w 2019 roku, zaś zadanie realizowane będzie w 2020 roku,
- planowanej nadwyżki roku 2019 w kwocie: **191.534,00 zł.**, która wynika z przewidywanego wykonania,
- nadwyżki lat ubiegłych w kwocie: **3.181.475,73 zł.**

W 2020 roku nie planuje się rozchodów.

LATA 2021 - 2026

Realizacja budżetu 2021 roku, ze względu na realizację rozpoczętych w 2020 roku inwestycji, wymaga zaciągnięcia kredytu na pokrycie deficytu budżetu w kwocie **667.099,00 zł.** (w tym na wkład własny do realizacji projektu: 300.009,00 zł. – wyłączenie do wskaźnika)

i pożyczki na wyprzedzające finansowanie na pokrycie deficytu budżetu w kwocie **319.551,00 zł.** (wyłączenie do wskaźnika).

W 2021 roku planuje się wydatki na obsługę długu w kwocie **39.500,00 zł.** na opłacenie prowizji i odsetek od zaciągniętego kredytu (w tym od zobowiązań dofinansowanych środkami unijnymi - 12.800,00 zł. i od wkładu własnego – 12.000,00 zł. – wyłączenia do wskaźnika).

Realizacja budżetu 2022 roku, ze względu na realizację rozpoczętych w 2020 roku inwestycji, wymaga zaciągnięcia kredytu na pokrycie deficytu budżetu w kwocie **546.439,00 zł.**

(na wkład własny do realizacji projektu – wyłączenie do wskaźnika) i pożyczki na wyprzedzające finansowanie na pokrycie deficytu budżetu w kwocie **1.568.851,00 zł.** (wyłączenie do wskaźnika) oraz kredytu na spłatę zaciągniętych zobowiązań w kwocie **419.551,00 zł.** (w tym na spłatę zobowiązań dofinansowanych środkami unijnymi – 319.551,00 zł. i na wkład własny do realizacji projektu - 100.000,00 zł. – wyłączenia do wskaźnika).

W 2021 roku planuje się wydatki na obsługę długu w kwocie **131.000,00 zł.** na opłacenie prowizji i odsetek od zaciągniętego kredytu (w tym od zobowiązań dofinansowanych środkami unijnymi - 73.100,00 zł. i od wkładu własnego – 30.850,00 zł. – wyłączenia do wskaźnika).

W latach 2023 – 2026 planuje się spłatę zaciągniętych kredytów z nadwyżki budżetowej:

- 2023 rok: spłata w kwocie 1.968.851,00 zł. (w tym spłatę zobowiązań dofinansowanych środkami unijnymi – 1.568.851,00 zł. i wkład własny do realizacji projektu - 400.000,00 zł. – wyłączenia do wskaźnika);
wydatki na obsługę długu w kwocie: 93.100,00 zł. (w tym od zobowiązań dofinansowanych środkami unijnymi - 47.600,00 zł. i od wkładu własnego – 22.400,00 zł. – wyłączenia do wskaźnika);
- 2024 rok: spłata w kwocie 300.000,00 zł.;
wydatki na obsługę długu w kwocie: 34.000,00 zł.;
- 2025 rok: spłata w kwocie 400.000,00 zł.;
wydatki na obsługę długu w kwocie: 25.000,00 zł.;
- 2026 rok: spłata w kwocie 433.089,00 zł.;
wydatki na obsługę długu w kwocie: 13.000,00 zł.

Całkowita spłata zadłużenia planowana jest w 2026 roku.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

Załącznik Nr 2 zawiera następujące przedsięwzięcia:

- 1) „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny”. Projekt planowana jest do realizacji w latach 2018 - 2021 i dofinansowana środkami dotacji celowej z Ministerstwa Sportu,
- 2) „Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny” planowane jest do realizacji w latach 2020 - 2021 i dofinansowane środkami unijnymi w 85 %,
- 3) „Rozbudowa sieci wodociągowej Burbiszki – Żegary oraz Folwark Berżniki – Wigrzańce z budową studni w Burbiszkach oraz wykonaniem oczyszczalni ścieków przy OSP Bubele w miejscowości Konstantynówka, gmina Sejny” planowana jest do realizacji w latach 2020 - 2022 i dofinansowana środkami unijnymi w 63,44 %.

Zabezpieczono również środki własne na realizację ww. przedsięwzięcia.