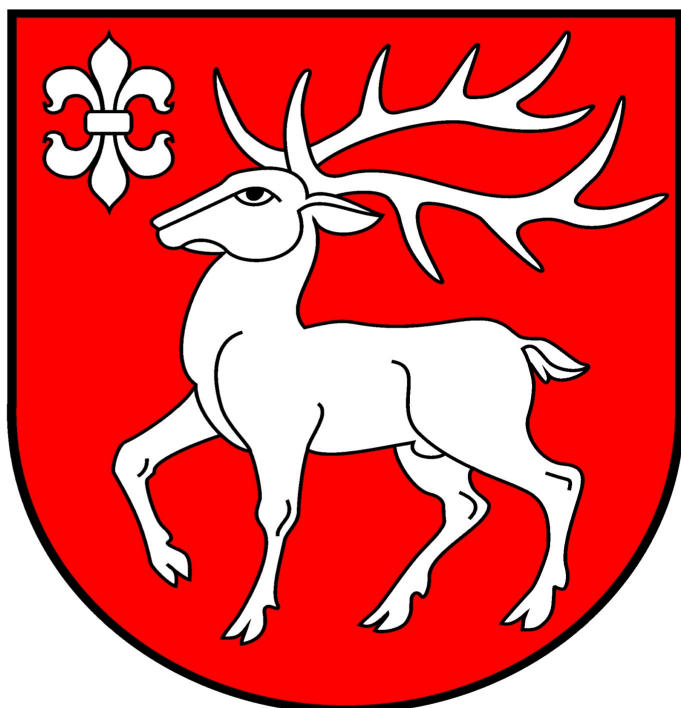


# WÓJT GMINY SEJNY

PROJEKT



# **WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA**

## **GMINY SEJNY**

### **NA LATA 2022 - 2026**

Sejny, listopad 2021 r.

**ZARZĄDZENIE NR 253/2021**

**WÓJTA GMINY SEJNY**

z dnia 15 listopada 2021 r.

**w sprawie przyjęcia projektu**

**Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2022 - 2026**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 i 1834), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1535 i 1773) oraz uchwały Nr XIX/89/2012 Rady Gminy Sejny z dnia

3 sierpnia 2012 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Sejny, procedury uchwalania budżetu, zarządza się, co następuje:

1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2022 - 2026, w formie projektu uchwały Rady Gminy wraz z załącznikami, zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.
2. Zarządzenie przedstawia się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku

w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

*Dariusz Adam Łostowski*

**Załącznik**  
do Zarządzenia Nr 253/2021  
Wójta Gminy Sejny  
z dnia 15 listopada 2021 r.  
*w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2022 - 2026*  
**PROJEKT**

**UCHWAŁA NR ...**  
**RADY GMINY SEJNY**  
z dnia ...

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 i 1834) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

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

uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sejny.

§ 4. Traci moc obowiązującą uchwała Nr XVI/137/2020 Rady Gminy Sejny z dnia 16 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2021 – 2024 wraz z jej zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.



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

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 253/2021 Wójta Gminy Sejny  
z dnia 2021-11-15

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 2019	19 830 185,66	17 887 351,51	2 037 203,00	85,59	4 910 265,00	6 653 213,39	4 286 584,53	1 773 241,77	1 942 834,15	37 183,39	1 903 566,36
Wykonanie 2020	23 543 490,34	19 049 849,90	1 914 191,00	44,86	5 298 920,00	7 133 242,43	4 703 451,61	1 840 417,42	4 493 640,44	0,00	4 491 556,04
Plan 3 kw. 2021	23 127 023,74	20 277 549,74	2 017 753,00	100,00	5 622 755,00	7 895 027,74	4 741 914,00	1 832 209,00	2 849 474,00	21 525,00	2 825 864,00
Wykonanie 2021	23 131 298,74	20 281 824,74	2 017 753,00	100,00	5 622 755,00	7 895 027,74	4 746 189,00	1 832 209,00	2 849 474,00	21 525,00	2 825 864,00
2022	A	18 210 761,00	16 381 688,00	2 048 606,00	90,00	5 224 153,00	4 380 702,00	1 876 834,00	1 829 073,00	0,00	1 826 988,00
	B	18 210 761,00	16 381 688,00	2 048 606,00	90,00	5 224 153,00	4 380 702,00	1 876 834,00	1 829 073,00	0,00	1 826 988,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	19 318 754,00	16 495 301,00	2 124 405,00	93,00	5 417 447,00	4 542 788,00	1 946 277,00	2 823 453,00	0,00	2 821 368,00
	B	19 318 754,00	16 495 301,00	2 124 405,00	93,00	5 417 447,00	4 542 788,00	1 946 277,00	2 823 453,00	0,00	2 821 368,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	17 174 722,00	17 172 637,00	2 198 760,00	97,00	5 607 058,00	4 701 786,00	2 014 397,00	2 085,00	0,00	0,00
	B	17 174 722,00	17 172 637,00	2 198 760,00	97,00	5 607 058,00	4 701 786,00	2 014 397,00	2 085,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	17 775 765,00	17 773 680,00	2 275 717,00	101,00	5 803 306,00	4 866 349,00	2 084 901,00	2 085,00	0,00	0,00
	B	17 775 765,00	17 773 680,00	2 275 717,00	101,00	5 803 306,00	4 866 349,00	2 084 901,00	2 085,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	18 397 844,00	18 395 759,00	2 355 368,00	105,00	6 006 422,00	5 036 672,00	4 997 192,00	2 157 873,00	2 085,00	0,00	0,00
	B	18 397 844,00	18 395 759,00	2 355 368,00	105,00	6 006 422,00	5 036 672,00	4 997 192,00	2 157 873,00	2 085,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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>				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2019	17 292 912,70	16 137 836,78	5 622 873,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 075,92	1 155 075,92	686 967,34	
Wykonanie 2020	19 830 249,24	16 863 041,11	5 970 575,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 967 208,13	2 967 208,13	600 000,00	
Plan 3 kw. 2021	27 470 572,74	19 836 445,74	6 902 618,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 634 127,00	7 634 127,00	55 250,00	
Wykonanie 2021	27 235 137,86	19 601 361,55	6 782 203,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 633 776,31	7 633 776,31	55 250,00	
2022	A	26 397 308,00	16 312 238,00	6 871 952,00	0,00	0,00	62 000,00	25 797,00	27 402,00	0,00	10 085 070,00	10 085 070,00	5 000,00
	B	26 397 308,00	16 312 238,00	6 871 952,00	0,00	0,00	62 000,00	25 797,00	27 402,00	0,00	10 085 070,00	10 085 070,00	5 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	17 428 886,00	16 209 932,00	7 098 727,00	0,00	0,00	92 944,00	38 697,00	18 000,00	0,00	1 218 954,00	1 218 954,00	0,00
	B	17 428 886,00	16 209 932,00	7 098 727,00	0,00	0,00	92 944,00	38 697,00	18 000,00	0,00	1 218 954,00	1 218 954,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	16 874 722,00	16 518 181,00	7 276 196,00	0,00	0,00	36 248,00	0,00	0,00	0,00	356 541,00	356 541,00	0,00
	B	16 874 722,00	16 518 181,00	7 276 196,00	0,00	0,00	36 248,00	0,00	0,00	0,00	356 541,00	356 541,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	17 475 765,00	16 931 136,00	7 458 101,00	0,00	0,00	27 248,00	0,00	0,00	0,00	544 629,00	544 629,00	0,00
	B	17 475 765,00	16 931 136,00	7 458 101,00	0,00	0,00	27 248,00	0,00	0,00	0,00	544 629,00	544 629,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	17 789 605,00	17 354 415,00	7 644 555,00	0,00	0,00	18 248,00	0,00	0,00	0,00	435 190,00	435 190,00	0,00
	B	17 789 605,00	17 354 415,00	7 644 555,00	0,00	0,00	18 248,00	0,00	0,00	0,00	435 190,00	435 190,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	2 537 272,96	0,00	3 181 475,73	0,00	0,00	3 181 475,73	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 713 241,10	0,00	5 718 748,69	0,00	0,00	5 718 748,69	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-4 343 549,00	0,00	4 386 253,00	0,00	0,00	4 386 253,00	4 343 549,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	-4 103 839,12	0,00	4 146 543,12	0,00	0,00	4 146 543,12	4 103 839,12	0,00	0,00
2022	A	-8 186 547,00	0,00	8 186 547,00	3 098 107,00	3 098 107,00	5 045 736,00	0,00	0,00
	B	-8 186 547,00	0,00	8 186 547,00	3 098 107,00	3 098 107,00	5 045 736,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	1 889 868,00	1 889 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 889 868,00	1 889 868,00	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
2024	A	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	608 239,00	608 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	608 239,00	608 239,00	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

<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 2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021		0,00	0,00	0,00	0,00	42 704,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021		0,00	0,00	0,00	0,00	42 704,00	0,00	0,00	0,00	
2022	A	42 704,00	42 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	42 704,00	42 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 889 868,00	1 889 868,00	1 889 868,00	1 289 868,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	1 889 868,00	1 889 868,00	1 889 868,00	1 289 868,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	608 239,00	608 239,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	608 239,00	608 239,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie		Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749 514,73	4 930 990,46		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186 808,79	7 905 557,48		
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	42 704,00	0,00	0,00	441 104,00	4 827 357,00		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	42 704,00	0,00	0,00	680 463,19	4 827 006,31		
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 098 107,00	0,00	69 450,00	5 157 890,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 098 107,00	0,00	69 450,00	5 157 890,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	A	x	x	x	0,00	0,00	1 208 239,00	0,00	285 369,00	285 369,00		
	B	x	x	x	0,00	0,00	1 208 239,00	0,00	285 369,00	285 369,00		
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	A	x	x	x	0,00	0,00	908 239,00	0,00	654 456,00	654 456,00		
	B	x	x	x	0,00	0,00	908 239,00	0,00	654 456,00	654 456,00		
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	A	x	x	x	0,00	0,00	608 239,00	0,00	842 544,00	842 544,00		
	B	x	x	x	0,00	0,00	608 239,00	0,00	842 544,00	842 544,00		
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	A	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 041 344,00	1 041 344,00		
	B	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 041 344,00	1 041 344,00		
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie		Wskaźnik spłaty zobowiązań						
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp		8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019		0,00%	x	15,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2020		0,00%	x	18,70%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021		0,00%	5,98%	6,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2021		0,00%	7,91%	8,09%	x	x	x	x
2022	A	0,07%	1,10%	1,10%	13,45%	14,09%	TAK	TAK
	B	0,07%	1,10%	1,10%	13,45%	14,09%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2023	A	0,30%	3,17%	3,17%	8,65%	9,30%	TAK	TAK
	B	0,30%	3,17%	3,17%	8,65%	9,30%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2024	A	2,70%	5,54%	5,54%	3,48%	4,12%	TAK	TAK
	B	2,70%	5,54%	5,54%	3,48%	4,12%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2025	A	2,54%	6,74%	x	3,27%	3,27%	TAK	TAK
	B	2,54%	6,74%	x	3,27%	3,27%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2026	A	4,69%	7,93%	x	8,05%	8,33%	TAK	TAK
	B	4,69%	7,93%	x	8,05%	8,33%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	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 <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 2019	51 269,34	51 269,34	51 269,34	733 783,05	733 783,05	733 783,05	3 827,56	3 827,56	3 253,40
Wykonanie 2020	99 998,48	99 998,48	99 998,48	197 076,75	197 076,75	197 076,75	100 498,48	100 498,48	100 423,48
Plan 3 kw. 2021	1 355 456,00	1 355 456,00	1 313 379,00	779 539,00	779 539,00	779 539,00	1 655 094,00	1 655 094,00	1 483 482,00
Wykonanie 2021	1 355 456,00	1 355 456,00	1 313 379,00	779 539,00	779 539,00	779 539,00	1 655 094,00	1 655 094,00	1 483 482,00
2022	A	474 937,00	474 937,00	449 690,00	1 126 988,00	1 126 988,00	474 937,00	474 937,00	449 690,00
	B	474 937,00	474 937,00	449 690,00	1 126 988,00	1 126 988,00	474 937,00	474 937,00	449 690,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	1 289 868,00	1 289 868,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	1 289 868,00	1 289 868,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie					Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
				w tym:		bieżące	majątkowe				
				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2019		313 822,34	313 822,34	197 076,75	13 124,69	8 324,69	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		0,00	0,00	0,00	6 912,00	500,00	6 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021		2 237 535,00	2 237 535,00	1 456 583,00	6 575 707,00	791 531,00	5 784 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021		2 237 535,00	2 237 535,00	1 456 583,00	6 575 707,00	791 531,00	5 784 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	3 109 915,00	3 109 915,00	1 702 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	3 109 915,00	3 109 915,00	1 702 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
		Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
						w tym:								
Lp		10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
Wykonanie 2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	40 686,88		
Plan 3 kw. 2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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.

Legenda:

A - aktualna wartość

B - różnica wartości

C - poprzednia wartość

**Załącznik Nr 2**  
do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny  
*w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2022 - 2026*

## **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SEJNY NA LATA 2022 - 2026**

### **DOCHODY I WYDATKI BIEŻĄCE**

#### 2022 ROK

Przy planowaniu dochodów i wydatków bieżących na rok 2022 zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów dnia 31 sierpnia 2021 r., tj. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – sierpień 2021 r.”. Zastosowano wskaźniki dla dochodów – średnio 104,6 %, a dla wydatków - 103,3 %.

Dochody bieżące planowano realnie, biorąc pod uwagę różnice wykonania dochodów w latach 2019 – 2021.

Obserwuje się zmniejszenie planowanych dochodów w stosunku do planu i planowanego wykonania roku 2021 ze względu na zmniejszenie dotacji na świadczenie wychowawcze (2.233.000,00 zł.) i braku ujęcia niektórych dotacji. Zwiększą one plan dochodów w trakcie roku (np. akcyza, stypendia).

Na zmniejszenie dochodów i wydatków bieżących ma wpływ także zakończenie w 2021 roku realizacji projektu pn. „Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny”, z realizacji którego planuje się w 2021 roku uzyskać dofinansowanie w kwocie 734.028,00 zł. (środki UE), a wydatki bieżące ww. projektu to 907.431,00 zł.

Dochody z podatków i opłat lokalnych planowano na poziomie dochodów z 2021 roku, z uwzględnieniem w szczególności zmian wysokości stawek podatkowych, podstaw opodatkowania, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych. Założono wskaźnik ściągłości podatków na poziomie 96%, bez wzrostu obecnie obowiązujących stawek podatkowych oraz wskaźnik ściągłości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na poziomie 91 %. Planuje się także zwiększenie wpływów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi od 1 stycznia 2022 r. w związku z podjętą już uchwałą o zwiększenie



stawek.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu oszacowano na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa planowano w wysokości wskazanej przez Ministra Finansów.

Subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa przyjęto na podstawie pism Ministra Finansów, Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach.

Podstawą planowania wydatków bieżących na 2022 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2021.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe planowano wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.09.2021 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2021 roku oraz w roku 2022 (szczególnie zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych oraz ewentualnego przystąpienia pracowników do Pracowniczych Planów Kapitałowych).

#### LATA 2023 - 2026

Do ustalenia wzrostu dochodów i wydatków bieżących gminy na lata 2023 – 2026, zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów w sierpniu 2021 r., tj. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – sierpień 2021 r.”.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>jednostka</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Dochody	%	103,7	103,5	103,5	103,5
Wydatki	%	103,0	102,7	102,5	102,5

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

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

## **DOCHODY I WYDATKI MAJĄTKOWE**

## 2022 ROK

W 2022 roku planuje się otrzymać dochody w kwocie 2.085,00 zł. z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w związku z decyzją Rol.6826.1.2018 wydaną dnia 3 sierpnia 2018 roku.

Kwota 700.000,00 zł. dochodów majątkowych to dotacja celowa z Ministerstwa Sportu na realizację zadania pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny”.

Kwota 199.978,00 zł. dochodów majątkowych to dofinansowanie środkami UE realizacji zadania pn. „Rewitalizacja boiska połączona z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Berżniki”.

Kwota 249.966,00 zł. dochodów majątkowych to dofinansowanie środkami UE i budżetu państwa realizacji zadania pn. „Utworzenie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej, przeznaczonej na użytek publiczny w miejscowości Sumowo”.

Kwota 677.044,00 zł. dochodów majątkowych to dofinansowanie środkami UE realizacji zadania 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”.

Wydatki majątkowe na 2022 rok zostały zaplanowane zgodnie z planowanymi inwestycjami finansowanymi:

- ze środków UE (dofinansowanie) w kwocie 1.702.317,00 zł.,
- dotacją z budżetu państwa w kwocie 737.495,00 zł.,

## LATA 2023 - 2026

W latach 2023 - 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 2023 to dotacja celowa z Ministerstwa Sportu na realizację zadania pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny”, zaś kwota 1.289.868,00 zł. to dofinansowanie środkami unijnymi realizacji zadania pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej Burbiszki - Żegary oraz Folwark Berżniki - Wigrańce z budową studni w Burbiszkach oraz wykonaniem oczyszczalni ścieków przy OSP Bubele w miejscowości Konstantynówka, gmina Sejny”.

W latach 2024 – 2026 planuje się drobne wydatki ze środków własnych ze względu na spłatę kredytu zaciągniętego w roku 2023. Środki te będą przeznaczone na ewentualny wkład własny do projektów, na które złożono wnioski o dofinansowanie i są w fazie weryfikacji. Po otrzymaniu dofinansowania zostaną zwiększone dochody i wydatki majątkowe.

## **NADWYŻKA OPERACYJNA (DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE)**

Biorąc pod uwagę realizację budżetu w latach ubiegłych, planuje się w każdym roku osiągnąć nadwyżkę operacyjną. Zmniejszenie wydatków bieżących nie spowoduje braku realizacji zadań własnych gminy.

Nadwyżka operacyjna w latach 2021 – 2026 jest planowana w kwocie dużo niższej niż wykonanie lat 2019 – 2020 ze względu na brak możliwości przewidzenia wykorzystania rezerwy i cen wykonania inwestycji po przetargach.

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

o finansach publicznych.

## **PRZYCHODY, ROZCHODY BUDŻETU ORAZ ZADŁUŻENIE**

### 2022 ROK

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

Realizacja budżetu 2022 roku, ze względu na planowane inwestycje, wymaga zaangażowania środków z:

- nadwyżki lat ubiegłych w kwocie: **5.045.736,00 zł.**, która wynika z różnicy nadwyżki wykonanej w roku 2020 w kwocie 9.431.989,79 zł. i zaangażowania tych środków w 2021 roku w kwocie 4.386.253,00 zł.,
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie **1.289.868,00 zł.**, którą planuje się zaciągnąć w roku 2022,
- kredytu na wkład własny na realizację projektów dofinansowanie realizacji projektów dofinansowanych środkami unijnymi w kwocie **1.370.103,00 zł.**, który planuje się zaciągnąć w roku 2022,
- kredytu na realizację inwestycji w kwocie **438.136,00 zł.**, który planuje się zaciągnąć w roku 2022.

Planuje się wydatki na obsługę długu w kwocie 62.000,00 zł. na opłacenie prowizji i odsetek od zaciągniętych zobowiązań pożyczkowych i kredytowych (kwoty wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań: 25.797,00 zł. – UE i 27.402,00zł. – wkład krajowy).

W 2022 roku planuje się przychody z tytułu spłaty udzielonej w 2021 roku pożyczki

dla stowarzyszenia na realizację zadania pn. „Zakup i montaż pomostu pływającego przy Gminnym



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

#### LATA 2023 - 2026

W 2023 roku planuje się spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie **1.289.868,00 zł.** oraz kredytu na wkład własny do realizowanych projektów z dofinansowaniem w kwocie **600.000,00 zł.**

W 2023 roku planuje się wydatki na obsługę długu w kwocie 92.944,00 zł. na opłacenie odsetek od zaciągniętego kredytu i pożyczki (kwoty wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań: 38.697,00 zł. – UE i 18.000,00zł. – wkład krajowy).

W 2024 roku planuje się spłatę kredytu w kwocie **300.000,00 zł.**

W 2024 roku planuje się wydatki na obsługę długu w kwocie 36.248,00 zł. na opłacenie odsetek od zaciągniętego kredytu.

W 2025 roku planuje się spłatę kredytu w kwocie **300.000,00 zł.**

W 2025 roku planuje się wydatki na obsługę długu w kwocie 27.248,00 zł. na opłacenie odsetek od zaciągniętego kredytu.

W 2026 roku planuje się spłatę kredytu w kwocie **608.239,00 zł.**

W 2026 roku planuje się wydatki na obsługę długu w kwocie 18.248,00 zł. na opłacenie odsetek od zaciągniętego kredytu.

Całkowita spłata zadłużenia planowana jest w 2026 roku.

#### **PRZEDSIĘWZIĘCIA**

Nie planuje się realizacji przedsięwzięć w latach 2023 - 2026.

Wójt

*Dariusz Adam Łostowski*