

# **WÓJT GMINY SEJNY**

**PROJEKT**

## **WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SEJNY NA LATA 2020 - 2025**

Sejny, listopad 2019 r.

**ZARZĄDZENIE NR 106/2019**

**WÓJTA GMINY SEJNY**

z dnia 12 listopada 2019 r.

**1 w sprawie przyjęcia projektu**

**2Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2020 - 2025**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696 i 1815), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649 i 2020) 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 2020 - 2025, w formie projektu uchwały Rady Gminy wraz z załącznikami, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.
2. Niniejsze 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 106/2019  
Wójta Gminy Sejny  
z dnia 12 listopada 2019 r.

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

**PROJEKT**

**UCHWAŁA NR ...  
RADY GMINY SEJNY**

z dnia ...

**w sprawie uchwalenia 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, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649 i 2020), uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sejny na lata 2020 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 – 2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Określa się wykaz przedsięwzięć Gminy Sejny, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

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

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc obowiązującą uchwała Nr III/11/2018 Rady Gminy Sejny z dnia 21 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2019 – 2022 wraz z jej zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.



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

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 106/2019 Wójta Gminy Sejny  
z dnia 2019-11-12

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	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 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	19 135 149,61	16 725 973,61	2 018 129,00	118,00	4 859 779,00	5 980 504,61	3 867 443,00	1 724 133,00	2 409 176,00	31 753,00	2 375 338,00
2020	17 913 689,00	16 911 604,00	1 971 007,00	118,00	5 041 649,00	5 975 157,00	3 923 673,00	1 723 585,00	1 002 085,00	0,00	1 000 000,00
2021	19 020 184,00	17 486 599,00	2 038 022,00	123,00	5 213 066,00	6 178 313,00	4 057 075,00	1 782 187,00	1 533 585,00	0,00	1 531 500,00
2022	18 065 742,00	18 063 657,00	2 105 277,00	128,00	5 385 098,00	6 382 198,00	4 190 956,00	1 841 000,00	2 085,00	0,00	0,00
2023	18 625 716,00	18 623 631,00	2 170 541,00	132,00	5 552 037,00	6 580 047,00	4 320 874,00	1 898 071,00	2 085,00	0,00	0,00
2024	19 184 425,00	19 182 340,00	2 235 658,00	136,00	5 718 599,00	6 777 449,00	4 450 498,00	1 955 014,00	2 085,00	0,00	0,00
2025	19 759 896,00	19 757 811,00	2 302 728,00	141,00	5 890 157,00	6 980 773,00	4 584 012,00	2 013 665,00	2 085,00	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, 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.

<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>			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	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	17 838 745,43	16 382 656,43	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	22 608 841,00	16 828 841,00	6 334 382,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	5 780 000,00	5 780 000,00	600 000,00
2021	19 549 563,00	17 249 563,00	6 492 742,00	0,00	0,00	32 850,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00
2022	17 915 742,00	17 680 803,00	6 655 061,00	0,00	0,00	23 510,00	0,00	0,00	234 939,00	234 939,00	0,00
2023	18 425 716,00	18 122 824,00	6 821 438,00	0,00	0,00	19 010,00	0,00	0,00	302 892,00	302 892,00	0,00
2024	18 884 425,00	18 575 895,00	6 991 974,00	0,00	0,00	13 010,00	0,00	0,00	308 530,00	308 530,00	0,00
2025	19 626 245,00	19 040 293,00	7 166 774,00	0,00	0,00	4 010,00	0,00	0,00	585 952,00	585 952,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 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	1 296 404,18	0,00	3 181 475,73	0,00	0,00	3 181 475,73	142 713,97	0,00	0,00
2020	-4 695 152,00	0,00	4 695 152,00	254 272,00	254 272,00	4 440 880,00	4 440 880,00	0,00	0,00
2021	-529 379,00	0,00	629 379,00	629 379,00	529 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	200 000,00	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	133 651,00	133 651,00	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 x	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>	w tym:		
		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 x	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 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	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
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	133 651,00	133 651,00	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, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	343 317,18	3 524 792,91
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 272,00	0,00	82 763,00	4 523 643,00
2021	x	x	x	x	0,00	783 651,00	0,00	237 036,00	237 036,00
2022	x	x	x	x	0,00	633 651,00	0,00	382 854,00	382 854,00
2023	x	x	x	x	0,00	433 651,00	0,00	500 807,00	500 807,00
2024	x	x	x	x	0,00	133 651,00	0,00	606 445,00	606 445,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	717 518,00	717 518,00

<sup>8)</sup> 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) <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 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%	2,77%	3,06%	x	x	x	x
2020	0,09%	0,85%	0,76%	10,95%	11,07%	TAK	TAK
2021	1,17%	2,39%	2,10%	6,30%	6,42%	TAK	TAK
2022	1,49%	3,48%	3,28%	1,86%	1,97%	TAK	TAK
2023	1,82%	4,32%	4,16%	2,05%	2,05%	TAK	TAK
2024	2,52%	4,99%	4,89%	3,18%	3,18%	TAK	TAK
2025	1,08%	5,65%	x	4,11%	4,11%	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 <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 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	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	0,00	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
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



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 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	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, 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 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 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:  dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
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

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

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 106/2019 Wójta Gminy Sejny  
z dnia 2019-11-12

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)				4 286 509,18	1 600 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 286 509,18	1 600 000,00	2 300 000,00	0,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				4 286 509,18	1 600 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 286 509,18	1 600 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	0,00	3 900 000,00
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	3 900 000,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	3 900 000,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	3 900 000,00
1.3.2.2	0,00	3 900 000,00

**Załącznik Nr 3**  
do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny  
*w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2020 - 2025*

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY  
FINANSOWEJ GMINY SEJNY NA LATA 2020 - 2025**

**DOCHODY I WYDATKI BIEŻĄCE**

2020 ROK

Przy planowaniu dochodów i wydatków bieżących na rok 2020 zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów dnia 28 października 2019 r., tj. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – październik 2019 r.”. Zastosowano wskaźniki dla dochodów – średnio 103,7 %, a dla wydatków - 102,5 %.

Dochody bieżące planowano realnie, biorąc pod uwagę różnice wykonania dochodów w latach 2017 – 2019. Obserwuje się zwiększenie planowanych dochodów w stosunku do planu i planowanego wykonania roku 2019 ze względu na zwiększenie subwencji i dotacji, pomimo braku ujęcia niektórych dotacji. Zwiększą one plan dochodów w trakcie roku

(np. akcyza, stypendia).

Dochody z podatków i opłat lokalnych planowano na poziomie dochodów z 2019 roku, z uwzględnieniem w szczególności zmian wysokości stawek podatkowych, podstaw opodatkowania, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych. Założono wskaźnik ściągальności podatków na poziomie 97%, bez wzrostu

obecnie obowiązujących stawek podatkowych oraz wskaźnik ściągальności opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na poziomie 95 %. Planuje się także zwiększenie wpływów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi od 1 stycznia 2020 r.

w związku z podjętą już uchwałą.

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 2020 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2019.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe planowano wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.09.2019 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2019 roku oraz w roku 2020 (szczególnie zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych oraz ewentualnych odpraw emerytalnych należnych pracownikom w 2020 roku).

#### LATA 2021 - 2025

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
------------------	-----------	------	------	------	------	------



Dochody	%	103,4	103,3	103,1	103,0	103,0
Wydatki	%	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

## **DOCHODY I WYDATKI MAJĄTKOWE**

### 2020 ROK

W 2020 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 1.000.000,00 zł. dochodów majątkowych to dotacja celowa z Ministerstwa Sportu na realizację zadania pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny”. Umowa o dofinansowanie ma zostać podpisana do końca 2019r.

Wydatki majątkowe na 2020 rok zostały zaplanowane zgodnie z planowanymi inwestycjami finansowanymi:

- ze środków własnych w kwocie 880.000,00 zł.,
- dotacją z budżetu państwa w kwocie 1.600.000,00 zł.,
- dotacją z funduszu celowego (Fundusz Dróg Samorządowych) w kwocie 2.700.000,00 zł.

W 2020 roku planuje się również udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Sejneńskiego na realizację inwestycji pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1178B Ogrodniki – Berżniki” w kwocie 600.000,00 zł.

### LATA 2021 - 2025

W latach 2021 - 2025 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”. Umowa o dofinansowanie ma zostać podpisana do końca 2019r.



W 2022 roku wydatki majątkowe obejmują realizację zadania pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny”.

W latach 2023 – 2025 planuje się drobne wydatki ze środków własnych ze względu na spłatę kredytu zaciągniętego w latach 2020 – 2021.

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

Biorąc pod uwagę realizację budżetu w latach ubiegłych, planuje się w każdym roku osiągnąć nadwyżkę operacyjną. Wynika ona z przeznaczenia środków na inwestycje i na spłatę kredytów, 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 – 2025 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.

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**

### 2020 ROK

Gmina Sejny nie posiada zadłużenia i nie planuje zaciągać kredytów i pożyczek w 2019 roku.

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

- planowanej nadwyżki roku 2019 w kwocie: **1.439.118,15 zł.**, która wynika z podpisanej w dniu 10 października 2019 r. umowy na dofinansowanie inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 102244B Dworczyso – Hołny Wolmera, Gmina Sejny”. Środki z Funduszu Dróg Samorządowych mają wpłynąć na rachunek bankowy Gminy Sejny

w 2019 roku, zaś zadanie realizowane będzie w 2020 roku.,

- nadwyżki lat ubiegłych w kwocie: **3.001.761,73 zł.**, która wynika z różnicy nadwyżki wykonanej w roku 2018 w kwocie 3.181.475,73 zł. i zaangażowanej w 2019 roku kwoty 179.714,00 zł.,
- kredytu w kwocie **254.272,00 zł.**, który planuje się zaciągnąć w roku 2020.

Planuje się wydatki na obsługę długu w kwocie 10.000,00 zł. na opłacenie prowizji i odsetek od zaciągniętego kredytu.

W 2020 roku nie planuje się rozchodów.

### LATA 2021 - 2025

Realizacja budżetu 2021 roku, ze względu na realizację rozpoczętej w 2020 roku inwestycji, wymaga zaciągnięcia kredytu na pokrycie deficytu budżetu w kwocie **529.379,00 zł.**

i na spłatę zaciągniętego w 2020 roku kredytu w kwocie **100.000,00 zł.**

W 2021 roku planuje się wydatki na obsługę długu w kwocie 23.510,00 zł. na opłacenie prowizji i odsetek od zaciągniętego kredytu.

W latach 2022 – 2025 planuje się spłatę zaciągniętych kredytów z nadwyżki budżetowej:

- 2022 rok: spłata w kwocie 150.000,00 zł.;  
wydatki na obsługę długu w kwocie: 23.510,00 zł.;
- 2023 rok: spłata w kwocie 200.000,00 zł.;  
wydatki na obsługę długu w kwocie: 19.010,00 zł.;
- 2024 rok: spłata w kwocie 300.000,00 zł.;  
wydatki na obsługę długu w kwocie: 13.010,00 zł.;
- 2025 rok: spłata w kwocie 133.651,00 zł.;  
wydatki na obsługę długu w kwocie: 4.010,00 zł.

Całkowita spłata zadłużenia planowana jest w 2025 roku.

### **PRZEDSIĘWZIĘCIA**

Załącznik Nr 2 zawiera jedno przedsięwzięcie pn.: „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny”. Projekt planowany jest do realizacji w latach 2018 - 2021 i dofinansowany środkami dotacji celowej z Ministerstwa Sportu.

Zabezpieczono również środki własne na realizację ww. przedsięwzięcia.

Wójt

(-)  
*Łostowski*      *Dariusz*      *Adam*