

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i 1378) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2020 r. poz. 869 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sejny na lata 2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 – 2024, 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. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Traci moc obowiązującą uchwała 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 wraz z jej zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady

Anna Pietruszkiewicz

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVI/137/2020 Rady Gminy Sejny
z dnia 2020-12-16

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	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 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
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
Plan 3 kw. 2020	19 344 527,18	18 307 322,18	1 970 333,00	118,00	5 285 420,00	6 625 803,18	4 425 648,00	1 810 173,00	1 037 205,00	0,00	1 035 120,00
Wykonanie 2020	18 982 229,66	17 945 024,66	1 626 384,00	60,00	5 285 420,00	6 621 402,66	4 411 758,00	1 810 173,00	1 037 205,00	0,00	1 035 120,00
2021	21 582 597,00	19 233 738,00	2 017 753,00	60,00	5 650 409,00	7 195 069,00	4 370 447,00	1 808 338,00	2 348 859,00	0,00	2 346 774,00
2022	21 255 436,00	19 290 922,00	2 086 357,00	63,00	5 842 523,00	7 205 592,00	4 156 387,00	1 869 822,00	1 964 514,00	0,00	1 962 429,00
2023	20 768 951,00	19 198 015,00	2 148 948,00	65,00	6 017 799,00	6 920 751,00	4 110 452,00	1 925 917,00	1 570 936,00	0,00	1 568 851,00
2024	19 776 041,00	19 773 956,00	2 213 417,00	67,00	6 198 333,00	7 128 374,00	4 233 765,00	1 983 695,00	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, 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.

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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	17 467 508,61	14 883 585,55	5 091 004,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583 923,06	2 583 923,06	790 000,00
Wykonanie 2019	17 292 912,70	16 137 836,78	5 626 692,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 075,92	1 155 075,92	686 967,34
Plan 3 kw. 2020	20 770 405,18	17 524 231,18	6 323 214,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 246 174,00	3 246 174,00	600 000,00
Wykonanie 2020	20 548 031,31	17 485 257,31	6 301 101,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 062 774,00	3 062 774,00	600 000,00
2021	24 995 632,00	19 060 882,00	7 021 042,00	0,00	0,00	24 500,00	24 500,00	0,00	0,00	5 934 750,00	5 934 750,00	4 750,00
2022	23 816 435,00	18 416 435,00	7 198 293,00	0,00	0,00	70 100,00	60 000,00	10 100,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00
2023	18 947 864,00	18 360 339,00	7 025 997,00	0,00	0,00	54 700,00	47 100,00	7 600,00	0,00	587 525,00	587 525,00	0,00
2024	19 776 041,00	18 819 348,00	6 991 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	956 693,00	956 693,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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 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
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
Plan 3 kw. 2020	-1 425 878,00	0,00	1 425 878,00	0,00	0,00	1 425 878,00	1 425 878,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-1 565 801,65	0,00	1 565 801,65	0,00	0,00	1 565 801,65	1 565 801,65	0,00	0,00
2021	-3 413 035,00	0,00	3 455 739,00	430 929,00	430 929,00	3 024 810,00	2 982 106,00	0,00	0,00
2022	-2 560 999,00	0,00	2 991 928,00	1 821 087,00	1 568 851,00	1 128 137,00	992 148,00	0,00	0,00
2023	1 821 087,00	1 821 087,00	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

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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		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 2018	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
Plan 3 kw. 2020	0,00	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	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	42 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	42 704,00	0,00	0,00	0,00	430 929,00	430 929,00	430 929,00	430 929,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 821 087,00	1 821 087,00	1 821 087,00	1 568 851,00	252 236,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x					
		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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 575 586,53	5 696 710,50
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749 514,73	4 930 990,46
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	783 091,00	2 208 969,00
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	459 767,35	2 025 569,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 704,00	430 929,00	0,00	172 856,00	3 197 666,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 821 087,00	0,00	874 487,00	2 045 328,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	837 676,00	837 676,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	954 608,00	954 608,00

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) ^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 2018	0,00%	x	15,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,48%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	6,70%	6,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	4,06%	4,06%	x	x	x	x
2021	0,00%	4,06%	4,06%	12,54%	11,66%	TAK	TAK
2022	0,00%	6,40%	6,40%	8,75%	7,87%	TAK	TAK
2023	0,00%	7,27%	7,27%	5,72%	4,84%	TAK	TAK
2024	0,00%	7,55%	7,55%	5,91%	5,91%	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 ^x	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 ^x	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			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 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
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
Plan 3 kw. 2020	99 999,00	99 999,00	99 999,00	197 077,00	197 077,00	197 077,00	99 999,00	99 999,00	99 999,00
Wykonanie 2020	99 998,48	99 998,48	99 998,48	197 077,00	197 077,00	197 077,00	99 998,48	99 998,48	99 998,48
2021	1 212 579,00	1 212 579,00	1 180 761,00	877 400,00	877 400,00	877 400,00	1 503 716,00	1 503 716,00	1 350 864,00
2022	657 043,00	657 043,00	634 020,00	430 929,00	430 929,00	430 929,00	486 417,00	486 417,00	463 394,00
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

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 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 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
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
Plan 3 kw. 2020	179 345,00	179 345,00	92 346,00	249 150,00	35 750,00	213 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	65 750,00	35 750,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 872 490,00	1 872 490,00	1 308 329,00	4 886 834,00	696 834,00	4 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 041 752,00	3 041 752,00	1 568 851,00	5 886 417,00	486 417,00	5 400 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	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	0,00	
2021	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^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 XVI/137/2020 Rady Gminy Sejny
z dnia 2020-12-16

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 009 739,58	4 886 834,00	5 886 417,00	0,00	0,00	10 650 251,00
1.a	- wydatki bieżące				1 266 468,00	696 834,00	486 417,00	0,00	0,00	1 183 251,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 743 271,58	4 190 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	9 467 000,00
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:				5 143 724,00	1 532 338,00	3 528 169,00	0,00	0,00	4 937 507,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 266 468,00	696 834,00	486 417,00	0,00	0,00	1 183 251,00
1.1.1.1	Kompetencje kluczowe i umiejętności uniwersalne bogactwem uczniów ze szkół podstawowych w wiejskiej Gminie Sejny -	Urząd Gminy Sejny	2020	2022	1 266 468,00	696 834,00	486 417,00	0,00	0,00	1 183 251,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 877 256,00	835 504,00	3 041 752,00	0,00	0,00	3 754 256,00
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	2019	2022	3 877 256,00	835 504,00	3 041 752,00	0,00	0,00	3 754 256,00
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				5 866 015,58	3 354 496,00	2 358 248,00	0,00	0,00	5 712 744,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 866 015,58	3 354 496,00	2 358 248,00	0,00	0,00	5 712 744,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny -	Urząd Gminy Sejny	2018	2022	5 736 574,88	3 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	5 600 000,00
1.3.2.2	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	2019	2022	129 440,70	54 496,00	58 248,00	0,00	0,00	112 744,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały 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

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SEJNY NA LATA 2021 - 2024

DOCHODY I WYDATKI BIEŻĄCE

2021 ROK

Przy planowaniu dochodów i wydatków bieżących na rok 2021 zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów dnia 29 lipca 2020 r., tj. „Wytocznice dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – lipiec 2020 r.”. Zastosowano wskaźniki dla dochodów – średnio 104,0 %, a dla wydatków - 101,8 %.

Dochody bieżące planowano realnie, biorąc pod uwagę różnice wykonania dochodów w latach 2018 – 2020. Obserwuje się zwiększenie planowanych dochodów w stosunku do planu i planowanego wykonania roku 2020 ze względu na zwiększenie subwencji i dotacji, pomimo braku ujęcia niektórych dotacji. Zwiększą one plan dochodów w trakcie roku (np. akcyza, stypendia).

Na zwiększenie dochodów i wydatków bieżących ma wpływ także realizacja projektów:

- 1) pn. „Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny”,
z realizacji którego planuje się w 2021 roku uzyskać dofinansowanie w kwocie 515.745,00 zł. (środki UE),
- 2) pn. „Kompetencje kluczowe i umiejętności uniwersalne bogactwem uczniów ze szkół podstawowych w wiejskiej w wiejskiej Gminie Sejny”, z realizacji którego planuje się w 2021 roku uzyskać dofinansowanie w kwocie 696.834,00 zł. (w tym środki UE w kwocie 665.016,00 zł.).

Dochody z podatków i opłat lokalnych planowano na poziomie dochodów z 2020 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 97%, bez wzrostu obecnie obowiązujących stawek podatkowych oraz wskaźnik ściągłości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na poziomie 92 %. Planuje się także zwiększenie wpływów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi od 1 stycznia 2021 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 2021 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2020.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe planowano wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.09.2020 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2020 roku oraz w roku 2021 (szczególnie zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych oraz ewentualnych odpraw emerytalnych należnych pracownikom w 2021 roku, a także ewentualnego przystąpienia pracowników do Pracowniczych Planów Kapitałowych).

LATA 2022 - 2024

Do ustalenia wzrostu dochodów i wydatków bieżących gminy na lata 2022 – 2024, zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów w lipcu 2020 r., tj. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – lipiec 2020 r.”.

Wyszczególnienie	jednostka	2022	2023	2024
Dochody	%	103,4	103,0	103,0
Wydatki	%	102,2	102,4	102,5

Na zwiększenie dochodów bieżących w 2022 roku ma wpływ realizacja projektów:

- 1) pn. „Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny”, z realizacji którego planuje się w 2022 roku uzyskać dofinansowanie w kwocie

170.626,00 zł. (środki UE – refundacja za 2021 rok). Zakończenie realizacji ww. projektu jest planowane

w 2021 roku, stąd spadek wydatków bieżących w roku 2022.;

- 2) pn. „Kompetencje kluczowe i umiejętności uniwersalne bogactwem uczniów ze szkół podstawowych w wiejskiej w wiejskiej Gminie Sejny”, z realizacji którego planuje się w 2022 roku uzyskać dofinansowanie w kwocie 486.417,00 zł. (w tym środki UE w kwocie 463.394,00 zł.). Zakończenie realizacji ww. projektu jest planowane w 2022 roku, stąd spadek wydatków bieżących w roku 2023.

DOCHODY I WYDATKI MAJĄTKOWE

2021 ROK

W 2021 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 została podpisana a okres realizacji tego projektu to lata 2018 - 2022.

Kwota 877.400,00 zł. dochodów majątkowych to dofinansowanie środkami UE na realizację zadania pn. „Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny”.

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

- ze środków UE (dofinansowanie) w kwocie 1.960.000,00 zł.,
- dotacją z budżetu państwa w kwocie 3.300.000,00 zł.,
- dotacją z funduszu celowego (Fundusz Dróg Samorządowych) w kwocie 670.000,00 zł.

W 2021 roku planuje się również udzielenie dotacji dla stowarzyszenia na realizację inwestycji pn. „Zakup i montaż pomostu pływającego przy Gminnym Ośrodku Kultury w Berżnikach” w kwocie 4.750,00 zł.

LATA 2022 - 2024

W latach 2022 - 2024 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 2022 to dotacja celowa z Ministerstwa Sportu

na realizację zadania pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny”, zaś kwota 430.929,00 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 2023 roku z tytułu refundacji za zrealizowane zadanie wodociągowe planuje się uzyskać kwotę 1.568.851,00 zł.

W 2022 roku wydatki majątkowe obejmują realizację zadania pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny” w kwocie 2.300.000,00 zł. i 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 kwocie 3.100.000,00 zł.

W latach 2023 – 2024 planuje się drobne wydatki ze środków własnych ze względu na spłatę kredytu zaciągniętego w latach 2021 – 2022.

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 2020 – 2024 jest planowana w kwocie dużo niższej niż wykonanie lat 2018 – 2019 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

2021 ROK

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

Realizacja budżetu 2021 roku, ze względu na planowane inwestycje, wymaga zaangażowania środków z:

- nadwyżki lat ubiegłych w kwocie: **3.024.810,00 zł.**, która wynika z różnicy nadwyżki wykonanej w roku 2019 w kwocie 5.718.748,69 zł. i przewidywanego zaangażowania tych środków w 2020 roku w kwocie 1.565.801,65 zł. (zostanie: 1.128.137,04 zł.),
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie **430.929,00 zł.**, którą planuje się zaciągnąć w roku 2021.

Planuje się wydatki na obsługę długu w kwocie 24.500,00 zł. na opłacenie prowizji i odsetek od zaciągniętej pożyczki.

W 2021 roku planuje się rozchody z tytułu udzielenia pożyczki dla stowarzyszenia na realizację zadania pn. „Zakup i montaż pomostu pływającego przy Gminnym Ośrodku Kultury w Berżnikach” w kwocie 42.704,00 zł.

LATA 2022 - 2024

Realizacja budżetu 2022 roku, ze względu na realizację rozpoczętej w 2020 roku inwestycji, wymaga zaciągnięcia pożyczki na pokrycie deficytu budżetu w kwocie **1.568.851,00 zł.** oraz kredytu na spłatę zaciągniętej pożyczki w kwocie **252.236,00 zł.** W przychodach 2022 roku planuje się również spłatę pożyczki udzielonej w 2021 roku w kwocie **42.704,00 zł.** i przeznacza się je na spłatę zaciągniętej w 2021 roku pożyczki.

Realizacja budżetu 2022 roku, ze względu na planowane inwestycje, wymaga zaangażowania środków z nadwyżki lat ubiegłych w kwocie: **1.128.137,00 zł.**, która wynika z różnicy nadwyżki wykonanej w roku 2019 w kwocie 5.718.748,69 zł., przewidywanego zaangażowania tych środków w 2020 roku w kwocie 1.565.801,65 zł. oraz zaangażowania środków w roku 2021 w kwocie 3.024.810,00 zł.

W 2022 roku planuje się wydatki na obsługę długu w kwocie 70.100,00 zł. na opłacenie prowizji i odsetek od zaciągniętego kredytu i pożyczki.

W 2023 roku planuje się wydatki na obsługę długu w kwocie 54.700,00 zł. na opłacenie odsetek od zaciągniętego kredytu i pożyczki.

Całkowita spłata zadłużenia planowana jest w 2023 roku.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

Załącznik Nr 2 zawiera trzy przedsięwzięcia pn.:

- „Kompetencje kluczowe i umiejętności uniwersalne bogactwem uczniów ze szkół podstawowych

w wiejskiej w wiejskiej Gminie Sejny”. Projekt planowany jest do realizacji w latach 2020 - 2022 i finansowany środkami unijnymi i budżetu państwa.

- „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny”. Projekt planowany jest do realizacji w latach 2018 - 2022 i dofinansowany środkami dotacji celowej z Ministerstwa Sportu. Zabezpieczono również środki własne na realizację ww. przedsięwzięcia.

- „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”. Projekt planowany jest do realizacji w latach 2019 - 2022 i dofinansowany środkami unijnymi. Zabezpieczono również środki własne na realizację ww. przedsięwzięcia.

Przewodniczący Rady

Anna Pietruszkiewicz