

**Uchwała Nr XXXIX/...../2017  
Rady Powiatu Sejneńskiego  
z dnia 28 grudnia 2017 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sejneńskiego  
na lata 2018 – 2027**

*Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz.2077) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1868) Rada Powiatu postanawia:*

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Sejneńskiego na lata 2018 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018 – 2021, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 4. Upoważnia się zarząd do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do Uchwały.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.
- § 6. Traci moc Uchwała Nr XXVI/147/2016 Rady Powiatu Sejneńskiego z dnia 30 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sejneńskiego na lata 2017-2027 wraz z jej zmianami.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2018 r.

Przewodniczący  
Rady Powiatu Sejneńskiego

.....



# Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>

[illegible]

1) Wskazanie metod oceny ryzyka w ujęciu ogólnym w którym podlegającym do oceny przedmiotowi woluminach, a nie w wierszach.  
2) Zaznaczenie, że w ramach oceny ryzyka w ujęciu ogólnym, nie należy uwzględniać ryzyka związanego z ryzykiem, a nie z ryzykiem.  
3) Wskazanie, że w ramach oceny ryzyka w ujęciu ogólnym, nie należy uwzględniać ryzyka związanego z ryzykiem, a nie z ryzykiem.  
4) Wskazanie, że w ramach oceny ryzyka w ujęciu ogólnym, nie należy uwzględniać ryzyka związanego z ryzykiem, a nie z ryzykiem.  
5) Wskazanie, że w ramach oceny ryzyka w ujęciu ogólnym, nie należy uwzględniać ryzyka związanego z ryzykiem, a nie z ryzykiem.  
6) Wskazanie, że w ramach oceny ryzyka w ujęciu ogólnym, nie należy uwzględniać ryzyka związanego z ryzykiem, a nie z ryzykiem.  
7) Wskazanie, że w ramach oceny ryzyka w ujęciu ogólnym, nie należy uwzględniać ryzyka związanego z ryzykiem, a nie z ryzykiem.  
8) Wskazanie, że w ramach oceny ryzyka w ujęciu ogólnym, nie należy uwzględniać ryzyka związanego z ryzykiem, a nie z ryzykiem.  
9) Wskazanie, że w ramach oceny ryzyka w ujęciu ogólnym, nie należy uwzględniać ryzyka związanego z ryzykiem, a nie z ryzykiem.  
10) Wskazanie, że w ramach oceny ryzyka w ujęciu ogólnym, nie należy uwzględniać ryzyka związanego z ryzykiem, a nie z ryzykiem.



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x
		w tym:										
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samorządnej jednostki samorządu terytorialnego z tytułu przekazania w trybie art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:				
								odsetki i dyskonta z tytułu gwarancji o których mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonta z tytułu gwarancji o których mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonta z tytułu gwarancji o których mowa w art. 243 ustawy x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Wykonanie 2015	18 891 367,58	17 128 425,63	0,00	0,00	0,00	88 636,05	88 636,05	0,00	0,00	1 762 941,95		
Wykonanie 2016	19 085 717,45	16 512 625,10	0,00	0,00	0,00	71 440,80	71 440,80	0,00	0,00	2 573 092,35		
Plan 3 kw. 2017	20 113 537,00	17 995 522,00	0,00	0,00	0,00	211 110,00	211 110,00	3 739,00	0,00	2 118 015,00		
Wykonanie 2017	19 283 191,00	18 005 119,00	0,00	0,00	0,00	172 970,00	172 970,00	3 739,00	0,00	1 278 072,00		
2018	26 799 864,00	17 822 378,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	3 500,00	0,00	8 977 486,00		
2019	26 286 707,00	17 679 810,00	0,00	0,00	x	185 000,00	185 000,00	13 000,00	0,00	8 606 897,00		
2020	19 099 748,00	18 152 744,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	947 004,00		
2021	19 816 748,00	18 868 112,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	948 636,00		
2022	20 537 748,00	19 612 315,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	925 433,00		
2023	21 223 748,00	20 267 623,00	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	956 125,00		
2024	21 909 732,00	20 934 314,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	975 418,00		
2025	22 639 228,00	21 612 671,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 026 557,00		
2026	23 324 228,00	22 302 988,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	1 021 240,00		
2027	24 077 207,40	23 005 563,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	1 071 644,40		

4) Wzrosty i spadki wartości w czasie wykonywania budżetu

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							Inne przychody niezwiązane z zadaniem z budżetu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	4.1	4	3	Lp
Wykonanie 2015	-5 645,62	1 749 722,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749 722,51	5 645,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	369 312,64	1 292 781,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	712 781,93	0,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	499 504,00	458 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 000,00	80 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	499 504,00	458 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 000,00	80 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-1 000 000,00	1 377 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377 504,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	887 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	235 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	192 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	192 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	122 792,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wzrosty i spadki wartości w tabeli powyżej mają charakter poglądowy i nie należy ich traktować jako danych liczbowych.



Wyszczególnienie	5	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, o których mowa w art. 242 ustawy				
		5.1	5.1.1	z tego:				5.2				6	7	8.1	8.2
				w tym:	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>5)</sup> x								
Lp															
Wykonanie 2015	1 031 294,96	1 031 294,96	564 000,00	564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 704 623,80	0,00	531 905,50	2 281 628,01			
Wykonanie 2016	377 503,20	377 503,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 907 120,60	0,00	1 165 606,49	1 878 388,42			
Plan 3 kw. 2017	957 504,00	957 504,00	580 000,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	1 949 616,60	0,00	786 119,00	1 244 119,00			
Wykonanie 2017	957 504,00	957 504,00	580 000,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	1 949 616,60	0,00	852 126,00	1 310 126,00			
2018	377 504,00	377 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 572 112,60	0,00	1 147 055,00	1 524 559,00			
2019	887 500,00	887 500,00	440 000,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	1 684 612,60	0,00	1 370 190,00	1 370 190,00			
2020	235 252,00	235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 449 360,60	0,00	1 182 256,00	1 182 256,00			
2021	235 252,00	235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 108,60	0,00	1 183 888,00	1 183 888,00			
2022	235 252,00	235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	978 856,60	0,00	1 160 685,00	1 160 685,00			
2023	235 252,00	235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743 604,60	0,00	1 191 377,00	1 191 377,00			
2024	235 268,00	235 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508 336,60	0,00	1 210 686,00	1 210 686,00			
2025	192 772,00	192 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 564,60	0,00	1 219 329,00	1 219 329,00			
2026	192 772,00	192 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 792,60	0,00	1 214 012,00	1 214 012,00			
2027	122 792,60	122 792,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 194 437,00	1 194 437,00			

5) W 2020 r. wyłączenie jest uszczegółowieniem wyłączenia wynikającego z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o emulacji i realizacji ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1485 oraz z 2013 r. poz. 1159), oraz kwoty w kwocie określonej w art. 242 ustawy.

7) Skorygowanie o środki skorygowane w przedmiotowym art. w składowym budżecie jest ujemnym, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków o wydatki, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o emulacji i realizacji ustawy budżetowej, zgodnie z art. 242 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wdrożonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń odcinków w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wdrożonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń odcinków w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań z tytułu wdrożonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu spłaty w danym roku budżetowym, podzielonej odcinkiem z art. 244 ustawy, x dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wdrożonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń odcinków w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik do dochodów budżetowych o dochodach ze sprzedaży majątku oraz po uwzględnieniu wydatków budżetowych, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do danego roku (wskaźnik jednostkowy) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń odcinków w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego planowy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń odcinków w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego planowy rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wdrożonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń odcinków 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 z tytułu wdrożonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń odcinków w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	5,93%	2,94%	0,00	2,94%	2,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	6,26%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	5,67%	2,84%	0,00	2,84%	8,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	5,71%	2,76%	0,00	2,76%	4,42%	x	x	x	x
2018	2,24%	2,22%	0,00	2,22%	4,45%	5,83%	4,53%	TAK	TAK
2019	3,95%	2,28%	0,00	2,28%	5,04%	6,34%	5,04%	TAK	TAK
2020	1,99%	1,98%	0,00	1,99%	6,11%	5,93%	4,64%	TAK	TAK
2021	1,77%	1,77%	0,00	1,77%	5,90%	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2022	1,52%	1,52%	0,00	1,52%	5,59%	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2023	1,40%	1,40%	0,00	1,40%	5,55%	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2024	1,29%	1,29%	0,00	1,29%	5,47%	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2025	0,98%	0,98%	0,00	0,98%	5,34%	5,45%	5,45%	TAK	TAK
2026	0,93%	0,93%	0,00	0,93%	5,16%	5,45%	5,45%	TAK	TAK
2027	0,57%	0,57%	0,00	0,57%	4,94%	5,32%	5,32%	TAK	TAK

Wzrost wskaźnika spłaty zobowiązań w 2017 roku wynika z uwzględnienia w wyliczeniach wskaźnika spłaty zobowiązań kwoty spłaty zobowiązań z tytułu wdrożonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu spłaty w danym roku budżetowym, podzielonej odcinkiem z art. 244 ustawy, x dany rok<sup>x</sup>.















Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie					
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1.1., wynikające wyłączenie z budżetu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				14.3.1 spłata zobowiązań z lat wymaragalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umową o zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczonym do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wydaty z budżetu wymagalnych połączeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Wykonanie 2015	1 031 294,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	377 503,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	957 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	957 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	377 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	377 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	165 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	165 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	165 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	165 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	165 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	122 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	122 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	122 792,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





## Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 - 2021

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 346 974,00	949 125,00	988 125,00	170 673,00	0,00	2 107 923,00
1.a	- wydatki bieżące				2 346 974,00	949 125,00	988 125,00	170 673,00	0,00	2 107 923,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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:				2 346 974,00	949 125,00	988 125,00	170 673,00	0,00	2 107 923,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 346 974,00	949 125,00	988 125,00	170 673,00	0,00	2 107 923,00
1.1.1.1	Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - 3.2.1 RPOWP na lata 2014 - 2020 -	Starostwo Powiatowe	2017	2020	1 566 906,00	609 169,00	663 169,00	134 525,00	0,00	1 566 906,00
1.1.1.2	Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - 3.2.2 - RPOWP na lata 2014 - 2020 -	Starostwo Powiatowe	2017	2020	780 068,00	339 956,00	324 956,00	36 148,00	0,00	780 068,00
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				0,00	0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



### **Objaśnienia**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Sejneńskiego została sporządzona na lata 2018 - 2027, ponieważ na taki okres zaplanowane są spłaty kredytów.

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2015 – 2016 i przewidywanego wykonania w roku 2017, jak również wzięto pod uwagę kierunki i plany rozwoju powiatu.

Na planowane dochody składają się:

1) Dochody bieżące, w tym:

a. Własne:

- subwencje
- udziały powiatów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- udziały powiatów w podatku dochodowym od osób prawnych,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 Ustawy o finansach publicznych
- dotacje i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących powiatu,
- pozostałe dochody własne (m.in. wpływy z opłat komunikacyjnych, wpływy z opłat geodezyjnych, wpływy w najmu i dzierżawy składników majątkowych, pozostałe dochody)

2) Dochody majątkowe w tym:

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 Ustawy o finansach publicznych lub płatności w ramach budżetu środków europejskich,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji powiatów pozyskane z innych źródeł,
- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych,



- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu

Nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży majątku. W miarę potrzeb zmiany wprowadza się na bieżąco w trakcie roku budżetowego.

Budżety powiatu planowane na lata 2018 – 2021 wykazują nadwyżkę budżetową w granicach 1.100.000 zł. – 1.370.000 zł. Planowane dochody i wydatki na lata 2018 – 2021 wzrosły ogólnie o wytyczne Ministra Finansów. Biorąc pod uwagę zamiary Rządu o wzroście udziałów w PIT ( kolumna 1.1.1) dla jst dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na lata 2018 – 2021 wzrastają o około 10 %. W roku 2017 były mniejsze niż w roku 2016 ze względu na zmianę ustawy o dochodach jst. i mniejszych wpływach. Na lata następne tendencja będzie wzrostowa. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w latach 2018 – 2021 wzrastają nieznacznie. Dochody majątkowe przewidziano na podstawie zawartych umów na dofinansowanie lub złożonych wniosków. Przewiduje się wzrost subwencji w roku 2019 ze względu na reformę oświatową i czteroletni system nauczania w liceach (dojdzie jeden rocznik klasy pierwszej liceum po zakończonych klasach ósmych podstawowych).

#### Rok 2018

Dochody ogółem	25.799.864,00
Dochody bieżące	18.969.433,00
Wydatki ogółem	26.799.864,00
Wydatki bieżące	17.822.378,00
W tym: wydatki na obsługę długu	200.000,00
Wydatki majątkowe	8.977.486,00
<b>Wynik budżetu</b>	<b>1.000.000,00*</b>
Przychody, z tego:	1.000.000,00*
- kredyt długoterminowy w tym:	1.000.000,00
- na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	440.000,00
Rozchody, z tego:	377.504,00
- spłata rat kredytów długoterminowych	377.504,00
- spłata kredytu na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	0,00

Dochody na 2018 r. zostały zaplanowane w następujący sposób:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz subwencje w wysokościach przewidzianych w piśmie nr ST8.4750.11.2017 otrzymanym z Ministerstwa Finansów,

- dotacje na zadania zlecone oraz zadania własne w wysokościach na podstawie pisma Wojewody Podlaskiego nr FB-II.3110.25.2017,
- środki unijne na podstawie wniosków o płatność oraz zawartych umów o realizację projektów,
- pozostałe dochody na podstawie planowanego wykonania 2017 r.

Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości **6.830.431 zł.** na które składają się:

- porozumienie z Nadleśnictwem Pomorze na przebudowę drogi powiatowej Nr 11205B Frącki – Dworzysko – Łoski – Mikaszówka na odcinku 4,5 km – **100.000 zł.**,
- porozumienie z Nadleśnictwem Głębocki Bród na przebudowę drogi powiatowej Nr 11205B Frącki – Dworzysko – Łoski - Mikaszówka na odcinku 4,5 km – **200.000 zł.**,
- porozumienie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Podlaskiego na przebudowę drogi powiatowej Nr 11205B Frącki – Dworzysko – Łoski - Mikaszówka na odcinku 4,5 km – **300.000 zł.**,
- dofinansowanie z budżetu państwa na przebudowę drogi powiatowej Nr 1164B Sejny – Bubele – Krasnowo – Sankury na odcinku 5,8 km – **1.750.000 zł.**,
- porozumienie z Gminą Sejny na przebudowę drogi powiatowej Nr 1164B Sejny – Bubele – Krasnowo – Sankury na odcinku 5,8 km – **790.000 zł.**,
- dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej na przebudowę drogi powiatowej nr 1178B Ogrodniki – Berzniki – Berżałowce – **1.290.431 zł.**,
- dofinansowanie z Podlaskiego Urzędu Województwa Podlaskiego na przebudowę i modernizację budynku strażnicy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Sejnach – **250.000 zł.**,
- dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego na przystosowanie budynku po byłej Szkole Podstawowej w Berżnikach na potrzeby Środowiskowego Domu Samopomocy – **1.000.000 zł.**,
- dofinansowanie z Podlaskiego Urzędu Województwa Podlaskiego na przystosowanie budynku po byłej Szkole Podstawowej w Berżnikach na potrzeby Środowiskowego Domu Samopomocy – **1.000.000 zł.**,
- porozumienie z Miastem Sejny na opracowanie dokumentacji do inwestycji pt. „Budowa Powiatowego Centrum Sportu w Sejnach” - **150.000 zł.**

Wydatki bieżące zostały zaplanowane na poziomie 2017 r.

\* Wyjaśnienia do poz. Wynik budżetu oraz poz. Przychody:

Dochody zgodnie z projektem Uchwały Rady Powiatu Sejneńskiego w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Sejneńskiego na 2018 r. wynoszą 25.799.864 zł.

Wydatki zgodnie z projektem Uchwały Rady Powiatu Sejneńskiego w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Sejneńskiego na 2018 r. wynoszą 26.799.864 zł.



Deficyt budżetu Powiatu Sejneńskiego wynosi **1.000.000 zł**. Pokrycie deficytu stanowi kredyt długoterminowy w kwocie 1.000.000 zł, (w tym: na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 440.000 zł.)

W wyniku zaciągnięcia powyższych kredytów zadłużenie powiatu na dzień 31.12.2018 r. będzie wynosiło 2.572.112,60 zł (9,97 % w stosunku do dochodów ogółem i 13,56 % w stosunku do dochodów bieżących). Wskaźnika spłaty z art. 243 ufp w roku 2018 i latach następnych został spełniony.

#### Rok 2019

Dochody ogółem	27.174.207,00
Dochody bieżące	19.050.000,00
Wydatki ogółem	26.286.707,00
Wydatki bieżące	17.099.885,00
Wydatki na obsługę długu	185.000,00
Wydatki majątkowe	9.186.822,00
<b>Wynik budżetu</b>	<b>887.500,00</b>
Przychody	0,00
Rozchody, z tego:	877.500,00
- spłata rat kredytów długoterminowych	877.500,00
(w tym na wyprzedzające finansowanie)	440.000,00

Do dochodów ujęto zwroty środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej za zadania zrealizowane w 2018 roku w wysokości 440.000 zł. Do dochodów majątkowych w wysokości **8.124.207 zł**. ujęto środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na realizację inwestycji rozpoczętej w 2018 r.tj. przebudowy drogi powiatowej nr 1178B Ogrodniki – Berżniki – Berżałowce w wysokości **8.124.207 zł**. (w tym dotacja przekazana stronie Białoruskiej w wysokości 3.780.000 zł.) Do dochodów bieżących dodano również dochody w wysokości 1.258.937 zł. w związku z realizacją projektów:

- przebudowa drogi powiatowej nr 1178B Ogrodniki – Berżniki – Berżałowce w wysokości **196.812 zł**,
- przebudowy drogi powiatowej nr 1178B Ogrodniki – Berżniki – Berżałowce w wysokości **74.000 zł**. (dotacja przekazana stronie Białoruskiej),
- 3.2.1 pt. „Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego” na kwotę **663.169 zł**,
- 3.2.2 pt. „Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego” na kwotę **324.956 zł**,



Po stronie wydatków kwotę bazową stanowiły wydatki bieżące (pomniejszone o projekty unijne) z 2018 r., a następnie zwiększone o wskaźnik 102,2% oraz powiększone o środki z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 1.258.937 zł. Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości **8.606.897 zł.** i są to:

- przebudowa drogi powiatowej nr 1178B Ogrodniki – Berżniki – Berżałowce w wysokości **4.826.897 zł.**

- dotacja przekazana stronie Białoruskiej na w związku z realizacją projektu pt. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1178B Ogrodniki – Berżniki – Berżałowce” w wysokości **3.780.000 zł.**

Wzrost wydatków bieżących na wynagrodzenia spowodowany jest planowanymi w 2019 r. podwyżkami płac.

Wynik budżetu został zaplanowany w sposób pozwalający na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, nie powodując dalszego zwiększenia zadłużenia powiatu.

Zadłużenie powiatu na dzień 31.12.2019 r. będzie wynosiło 1.684.612,60 zł. w stosunku do dochodów ogółem 6,2 %.

Wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 został spełniony.

#### Rok 2020

Dochody ogółem	19.335.000,00
Dochody bieżące	19.335.000,00
Wydatki ogółem	19.099.748,00
Wydatki bieżące	18.152.744,00
Wydatki na obsługę długu	150.000,00
Wydatki majątkowe	947.004,00
<b>Wynik budżetu</b>	<b>235.252,00</b>
Przychody	0,00
Rozchody, z tego:	235.252,00
- spłata rat kredytów długoterminowych	

Dochody na 2020 rok zaplanowano zgodnie z wytycznymi MF w wysokości 103,9% dochodów bieżących 2019 roku. Dochodów majątkowych nie zaplanowano. Wydatki majątkowe zaplanowano ze środków własnych powiatu, jako zadania jednoroczne.

Wynik budżetu został zaplanowany w sposób pozwalający na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, nie powodując dalszego zwiększenia zadłużenia powiatu.

Zadłużenie powiatu na dzień 31.12.2020 r. będzie wynosiło 1.449.360,60 zł. w stosunku do dochodów ogółem 7,50 %.

**Rok 2021**

Dochody ogółem	20.052.000,00
Dochody bieżące	20.052.000,00
Wydatki ogółem	19.816.748,00
Wydatki bieżące	18.868.112,00
Wydatki na obsługę długu	120.000,00
Wydatki majątkowe	948.636,00
<b>Wynik budżetu</b>	<b>235.252,00</b>
Przychody	0,00
Rozchody, z tego:	235.252,00
- spłata rat kredytów długoterminowych	

Dochody na 2021 rok zaplanowano zgodnie z wytycznymi MF w wysokości 103,7% dochodów bieżących 2020 roku. Dochodów majątkowych nie zaplanowano. Wydatki majątkowe zaplanowano ze środków własnych powiatu, jako zadania jednoroczne.

Wynik budżetu został zaplanowany w sposób pozwalający na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, nie powodując dalszego zwiększenia zadłużenia powiatu.

Zadłużenie powiatu na dzień 31.12.2021 r. będzie wynosiło 1.214.108,60 zł, w stosunku do dochodów ogółem 6,05 %.

**Rok 2022**

Dochody ogółem	20.773.000,00
Dochody bieżące	20.773.000,00
Wydatki ogółem	20.537.748,00
Wydatki bieżące	19.612.315,00
Wydatki na obsługę długu	80.000,00
Wydatki majątkowe	925.433,00
<b>Wynik budżetu</b>	<b>235.252,00</b>
Przychody	0,00
Rozchody, z tego:	235.252,00
- spłata rat kredytów długoterminowych	

Dochody na 2022 rok zaplanowano zgodnie z wytycznymi MF w wysokości 103,6 % dochodów bieżących 2021 roku. Dochodów majątkowych nie zaplanowano. Wydatki majątkowe zaplanowano ze środków własnych powiatu, jako zadania jednoroczne.

Wynik budżetu został zaplanowany w sposób pozwalający na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, nie powodując dalszego zwiększenia zadłużenia powiatu.

Zadłużenie powiatu na dzień 31.12.2022 r. będzie wynosiło 978.856,60zł. w stosunku do dochodów ogółem 4,71 %.

### Rok 2023

Dochody ogółem	21.459.000,00
Dochody bieżące	21.459.000,00
Wydatki ogółem	21.223.748,00
Wydatki bieżące	18.667.623,00
Wydatki na obsługę długu	65.000,00
Wydatki majątkowe	956.125,00
<b>Wynik budżetu</b>	<b>235.252,00</b>
Przychody	0,00
Rozchody, z tego:	235.252,00
- spłata rat kredytów długoterminowych	

Dochody na 2023 rok zaplanowano zgodnie z wytycznymi MF w wysokości 103,3 % dochodów bieżących 2022 roku. Dochodów majątkowych nie zaplanowano. Wydatki majątkowe zaplanowano ze środków własnych powiatu, jako zadania jednoroczne.

Wynik budżetu został zaplanowany w sposób pozwalający na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, nie powodując dalszego zwiększenia zadłużenia powiatu.

Zadłużenie powiatu na dzień 31.12.2023 r. będzie wynosiło 743.604,60 zł, w stosunku do dochodów ogółem 3,47 %.

### Rok 2024

Dochody ogółem	22.145.000,00
Dochody bieżące	22.145.000,00
Wydatki ogółem	21.909.732,00
Wydatki bieżące	20.934.314,00
Wydatki na obsługę długu	50.000,00
Wydatki majątkowe	975.418,00



<b>Wynik budżetu</b>	<b>235.268,00</b>
Przychody	0,00
Rozchody, z tego:	235.268,00
- spłata rat kredytów długoterminowych	

Dochody na 2024 rok zaplanowano zgodnie z wytycznymi MF w wysokości 103,2 % dochodów bieżących 2023 roku. Dochodów majątkowych nie zaplanowano. Wydatki majątkowe zaplanowano ze środków własnych powiatu, jako zadania jednoroczne.

Wynik budżetu został zaplanowany w sposób pozwalający na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, nie powodując dalszego zwiększenia zadłużenia powiatu.

Zadłużenie powiatu na dzień 31.12.2024 r. będzie wynosiło 508.336,60 zł, w stosunku do dochodów ogółem 2,30 %.

### **Rok 2025**

Dochody ogółem	22.832.000,00
Dochody bieżące	22.832.000,00
Wydatki ogółem	22.639.228,00
Wydatki bieżące	21.612.671,00
Wydatki na obsługę długu	30.000,00
Wydatki majątkowe	1.026.557,00
<b>Wynik budżetu</b>	<b>192.772,00</b>
Przychody	0,00
Rozchody, z tego:	192.772,00
- spłata rat kredytów długoterminowych	

Dochody na 2025 rok zaplanowano zgodnie z wytycznymi MF w wysokości 103,1 % dochodów bieżących 2024 roku. Dochodów majątkowych nie zaplanowano. Wydatki majątkowe zaplanowano ze środków własnych powiatu, jako zadania jednoroczne.

Wynik budżetu został zaplanowany w sposób pozwalający na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, nie powodując dalszego zwiększenia zadłużenia powiatu.

Zadłużenie powiatu na dzień 31.12.2025 r. będzie wynosiło 315.564,60 zł, w stosunku do dochodów ogółem 1,38 %.

**Rok 2026**

Dochody ogółem	23.517.000,00
Dochody bieżące	23.517.000,00
Wydatki ogółem	23.324.228,00
Wydatki bieżące	22.302.988,00
Wydatki na obsługę długu	25.000,00
Wydatki majątkowe	1.021.240,00
<b>Wynik budżetu</b>	<b>192.772,00</b>
Przychody	0,00
Rozchody, z tego:	192.772,00
- spłata rat kredytów długoterminowych	

Dochody na 2026 rok zaplanowano zgodnie z wytycznymi MF w wysokości 103,0 % dochodów bieżących 2025 roku. Dochodów majątkowych nie zaplanowano. Wydatki majątkowe zaplanowano ze środków własnych powiatu, jako zadania jednoroczne.

Wynik budżetu został zaplanowany w sposób pozwalający na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, nie powodując dalszego zwiększenia zadłużenia powiatu.

Zadłużenie powiatu na dzień 31.12.2026 r. będzie wynosiło 122.792,60 zł, w stosunku do dochodów ogółem 0,52 %.

**Rok 2027**

Dochody ogółem	24.200.000,00
Dochody bieżące	24.200.000,00
Wydatki ogółem	24.077.207,40
Wydatki bieżące	23.005.563,00
Wydatki na obsługę długu	15.000,00
Wydatki majątkowe	1.071.644,40
<b>Wynik budżetu</b>	<b>122.792,60</b>
Przychody	0,00
Rozchody, z tego:	122.792,60
- spłata rat kredytów długoterminowych	

Dochody na 2027 rok zaplanowano zgodnie z wytycznymi MF w wysokości 103,0 % dochodów bieżących 2026 roku. Dochodów majątkowych nie zaplanowano. Wydatki majątkowe zaplanowano ze środków własnych powiatu, jako zadania jednoroczne.

Wynik budżetu został zaplanowany w sposób pozwalający na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, nie powodując dalszego zwiększenia zadłużenia powiatu.

Zadłużenie powiatu na dzień 31.12.2027 r. będzie wynosiło 0 zł.

Kwoty spłat rat kredytów oraz obsługa długu zostały zaplanowane na podstawie harmonogramów spłat kredytów już zaciągniętych oraz zwiększone o szacunkowe koszty kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2018 r.

W poszczególnych latach prognozy zaplanowano nadwyżkę operacyjną wzorem lat ubiegłych, planując wydatki bieżące w sposób pozwalający zabezpieczenie realizacji zadań powiatowych.

### **Realizowane przedsięwzięcia**

W 2018 roku i latach następnych Powiat Sejneński planuje realizację przedsięwzięć, które wymagają spełnienia warunków określonych w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Są to realizowane projekty w latach 2017 - 2020:

1. *3.2.1 Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego w wysokości 1.566.906 zł.*

2. *3.2.1 Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego w wysokości 780.068 zł.*

*Szczegółowy budżet na poszczególne lata zawiera załącznik nr 2 do uchwały.*