

**Projekt**

z dnia 20 listopada 2020 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR XXI/...../2020**

**RADY POWIATU SEJNEŃSKIEGO**

z dnia ..... 2020 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sejneńskiego  
na lata 2021 – 2027**

*Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, ust. 2 i ust. 6 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 920) Rada Powiatu uchwała, co następuje:*

**§ 1.** Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Sejneńskiego na lata 2021 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,

**§ 2.** Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały,

**§ 3.** Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały,

**§ 4.** Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego 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.** Traci moc Uchwała Nr XIV/94/2019 Rady Powiatu Sejneńskiego z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sejneńskiego na lata 2020-2027 wraz z jej zmianami.

**§ 7.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2021 r.

**Przewodniczący Rady**

**Ryszard Grzybowski**

**Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>X,3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:			ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	24 442 566,80	20 468 879,58	2 875 231,00	32 761,12	8 032 758,00	7 702 572,58	1 825 556,88	0,00	3 973 687,22	81 695,43	3 870 256,52	
Wykonanie 2019	32 375 521,05	23 428 028,37	3 194 009,00	31 527,63	9 152 009,00	9 047 309,57	2 003 173,17	0,00	8 947 492,68	992 327,62	7 955 165,06	
Plan 3 kw. 2020	29 536 674,00	22 987 224,00	3 045 452,00	25 000,00	10 673 049,00	7 666 704,94	1 577 018,06	0,00	6 549 450,00	418,00	6 549 032,00	
Wykonanie 2020	29 713 760,00	23 308 318,00	3 045 452,00	25 000,00	10 673 049,00	7 742 338,00	1 822 479,00	0,00	6 405 442,00	418,00	6 405 024,00	
2021	31 027 000,00	23 281 000,00	3 025 910,00	25 000,00	12 016 576,00	6 930 845,00	1 282 669,00	0,00	7 746 000,00	0,00	7 746 000,00	
2022	30 000 000,00	25 000 000,00	3 000 000,00	25 000,00	13 300 000,00	7 300 000,00	1 375 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2023	27 500 000,00	26 500 000,00	3 300 000,00	30 000,00	14 600 000,00	7 400 000,00	1 170 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2024	28 500 000,00	27 500 000,00	3 600 000,00	32 000,00	15 000 000,00	7 600 000,00	1 268 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2025	29 500 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2026	32 000 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2027	34 000 000,00	31 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	

<sup>1)</sup> Wzór ma być stosowany także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

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

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z realizacją zadań wykonawstwa budżetu jednostki i wynikających 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:		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 polegające wyłącznie z tytułu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto polegające wyłącznie z tytułu spłaty zobowiązań, o których 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)	odsetki i dyskonto polegające wyłącznie z tytułu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto polegające wyłącznie z tytułu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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		
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	23 847 675,60	17 864 194,37	11 348 291,89	0,00	0,00	57 987,51	0,00	0,00	0,00	5 983 481,23	5 983 481,23	0,00
Wykonanie 2019	32 218 867,61	20 380 687,06	12 280 299,08	0,00	0,00	64 595,98	0,00	0,00	0,00	11 838 180,55	10 571 357,35	1 266 823,20
Plan 3 kw. 2020	31 078 442,00	22 772 860,00	13 328 965,43	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	8 305 582,00	8 305 582,00	1 893 592,00
Wykonanie 2020	31 255 528,00	23 145 201,00	13 484 949,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	8 110 327,00	8 110 327,00	1 893 592,00
2021	30 791 748,00	21 121 748,00	13 940 450,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	9 670 000,00	9 670 000,00	600 000,00
2022	29 764 748,00	23 000 000,00	14 600 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	6 764 748,00	6 764 748,00	0,00
2023	27 264 748,00	24 500 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	2 764 748,00	2 764 748,00	0,00
2024	28 264 736,00	26 000 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	2 264 736,00	2 264 736,00	0,00
2025	29 307 228,00	26 500 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	2 807 228,00	2 807 228,00	0,00
2026	31 807 228,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 807 228,00	3 807 228,00	0,00
2027	33 877 205,00	29 000 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 877 205,00	4 877 205,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	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 2018	594 891,20	0,00	2 276 416,09	560 000,00	0,00	0,00	0,00	1 716 416,09	0,00	
Wykonanie 2019	156 653,44	0,00	3 493 807,73	1 000 000,00	0,00	361 693,53	0,00	2 132 114,20	0,00	
Plan 3 kw. 2020	-1 541 768,00	0,00	2 777 020,00	0,00	0,00	1 659 300,00	1 659 300,00	1 117 720,00	882 468,00	
Wykonanie 2020	-1 541 768,00	0,00	3 173 669,09	0,00	0,00	1 659 300,00	1 659 300,00	1 514 369,09	882 468,00	
2021	235 252,00	235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	235 252,00	235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	235 252,00	235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	235 264,00	235 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	192 772,00	192 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	192 772,00	192 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	122 795,00	122 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w uzasadnieniu 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 X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług) X7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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	377 503,20	377 503,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	447 503,20	447 503,20	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 252,00	1 235 252,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 252,00	1 235 252,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	235 252,00	235 252,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	235 252,00	235 252,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	235 252,00	235 252,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	235 264,00	235 264,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	192 772,00	192 772,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	192 772,00	192 772,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	122 795,00	122 795,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>8)</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
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	2 132 114,20	0,00	2 604 685,21	4 321 101,30	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 684 611,00	0,00	3 047 341,31	5 541 149,04	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 449 359,00	0,00	214 364,00	2 991 384,00	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 449 359,00	0,00	163 117,00	3 336 786,09	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 107,00	0,00	2 159 252,00	2 159 252,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	978 855,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	743 603,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	508 339,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	315 567,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	122 795,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	

<sup>8)</sup> 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 których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 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)	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, o bieżony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąmszy rok	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o bieżony w oparciu o wykończenie roku poprzedzającego piąmszy rok	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,	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,
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	24,98%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	13,84%	13,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	13,29%	13,30%	x	x	x	x
2021	2,97%	17,31%	17,31%	17,73%	17,55%	TAK	TAK
2022	2,63%	12,72%	12,72%	18,71%	18,53%	TAK	TAK
2023	2,33%	11,57%	11,57%	14,62%	14,44%	TAK	TAK
2024	2,09%	8,44%	8,44%	13,87%	13,87%	TAK	TAK
2025	1,70%	10,43%	x	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2026	1,33%	9,55%	x	13,20%	13,12%	TAK	TAK
2027	0,76%	9,03%	x	11,98%	11,90%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	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:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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	1 707 451,61	1 707 451,61	1 605 253,77	11 666,25	0,00	11 666,25	799 148,63	799 148,63	709 790,26
Wykonanie 2019	2 957 587,55	2 957 587,55	2 694 748,11	2 915 916,44	2 915 916,44	2 915 916,44	2 445 202,22	2 445 202,22	2 158 618,61
Plan 3 kw. 2020	1 204 573,00	1 204 573,00	1 050 783,00	5 276 722,00	5 276 722,00	5 276 722,00	2 860 739,00	2 860 739,00	2 602 546,00
Wykonanie 2020	1 204 573,00	1 204 573,00	1 050 783,00	5 276 722,00	5 276 722,00	5 276 722,00	2 860 791,00	2 860 791,00	2 602 546,00
2021	375 309,00	375 309,00	356 125,00	3 960 000,00	3 960 000,00	3 960 000,00	796 638,00	796 638,00	767 704,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 250,00	22 250,00	18 913,00
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	688 937,16	688 937,16	688 937,16	457 750,06	457 750,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 252 144,33	5 252 144,33	4 674 404,34	5 678 396,62	1 683 075,49	3 995 321,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	5 923 337,00	5 923 337,00	4 290 443,00	6 732 949,00	1 171 109,00	5 561 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	5 923 337,00	5 923 337,00	4 290 443,00	6 732 949,00	1 171 109,00	5 561 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 220 000,00	3 220 000,00	3 052 000,00	6 196 110,00	376 110,00	5 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	5 172 250,00	22 250,00	5 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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 zadaniętych <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)	Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z na leżnym i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywa na w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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	377 503,20	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	447 503,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2022	235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	235 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	192 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	192 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	122 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

<sup>4)</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 wyliczenie odbywa się na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotychczas 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 wyłączeniu 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 zadanięto oraz planuje się zadanięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				13 762 287,00	6 196 110,00	5 172 250,00	1 800 000,00	0,00	13 168 360,00
1.a	- wydatki bieżące				803 062,00	376 110,00	22 250,00	0,00	0,00	398 360,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 959 225,00	5 820 000,00	5 150 000,00	1 800 000,00	0,00	12 770 000,00
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:				3 504 287,00	2 996 110,00	22 250,00	0,00	0,00	3 018 360,00
1.1.1	- wydatki bieżące				803 062,00	376 110,00	22 250,00	0,00	0,00	398 360,00
1.1.1.1	Kształcenie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego -	Starostwo Powiatowe	2020	2022	10 800,00	5 000,00	3 800,00	0,00	0,00	8 800,00
1.1.1.2	Kształcenie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego -	Starostwo Powiatowe	2020	2022	46 750,00	20 000,00	18 450,00	0,00	0,00	38 450,00
1.1.1.3	ITSpecjalist -	Zespół Szkół Ogólnokształcących	2019	2021	361 212,00	291 110,00	0,00	0,00	0,00	291 110,00
1.1.1.4	Cross-border Network for Sustainable Transport Governance -	Starostwo Powiatowe	2019	2021	384 300,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 701 225,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	2 620 000,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi powiatowej ul. Strażackiej w Sejnach - Przebudowa drogi powiatowej ul. Strażackiej w Sejnach	Starostwo Powiatowe	2019	2021	1 875 225,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	1 820 000,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi powiatowej ul. Emilii Plater w Sejnach -	Starostwo Powiatowe	2020	2021	826 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
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				10 258 000,00	3 200 000,00	5 150 000,00	1 800 000,00	0,00	10 150 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 258 000,00	3 200 000,00	5 150 000,00	1 800 000,00	0,00	10 150 000,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy ZSO w Sejnach -	Starostwo Powiatowe	2020	2023	10 258 000,00	3 200 000,00	5 150 000,00	1 800 000,00	0,00	10 150 000,00

### Objaśnienia

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Sejneńskiego została sporządzona na lata 2021 -2027, ponieważ na taki okres zaplanowane są spłaty kredytów.

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2018 – 2019 i przewidywanego wykonania w roku 2020, 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 z 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 pozyskane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (COVID-19)
- 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 2021 – 2024 wykazują nadwyżkę budżetową w granicach 2.000.000 zł. W roku 2021 i w 2022 zaplanowano mniejsze wpływy z udziałów w PIT w związku trudną sytuacją gospodarczą kraju spowodowaną koronawirusem COVID-19. W następnych latach rosną one o około 10%. W 2021 roku zaplanowano większą subwencję oświatową w związku z podwyżkami dla nauczycieli oraz wyższą subwencją wyrównawczą. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych ze względu na wirus COVID-19 w latach 2021 – 2022 pozostają na niezmiennym poziomie w związku z recesją gospodarczą aby w latach następnych 2023 – 2024 mogły wzrosnąć o około 10 % . Dochody majątkowe przewidziano na podstawie zawartych umów na dofinansowanie.

## Rok 2021

Dochody ogółem	31.027.000,00
Dochody bieżące	23.281.000,00
Wydatki ogółem	30.791.748,00
Wydatki bieżące	21.121.748,00
W tym: wydatki na obsługę długu	250.000,00
Wydatki majątkowe	9.670.000,00
<b>Wynik budżetu</b>	<b>235.252,00</b>
Przychody, z tego:	0,00
- kredyt długoterminowy w tym:	0,00
- na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	0,00
Rozchody, z tego:	235.252,00
- spłata rat kredytów długoterminowych	235.252,00
- spłata kredytu na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	0,00

Dochody na 2021 r. zostały zaplanowane w następujący sposób:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz subwencje w wysokościach przewidzianych w piśmie nr ST8.4750.8.2020 otrzymanym z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej,
- dotacje na zadania zlecone oraz zadania własne w wysokościach na podstawie pisma Wojewody Podlaskiego nr FB-II.3110.20.2020,
- środki unijne na podstawie wniosków o płatność oraz zawartych umów o realizację projektów,
- pozostałe dochody na podstawie planowanego wykonania 2020 r.

Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 7.746.000 zł. na które składają się:

1. dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych na przebudowę drogi powiatowej Nr 1161B Puńsk – Szlinokiemie na odcinku 2,60 km – **1.095.000 zł**,
2. porozumienie z Gminą Puńsk na przebudowę drogi powiatowej Nr 1161B Puńsk – Szlinokiemie na odcinku 2,60 km – **550.000 zł**,
3. dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych na przebudowę drogi powiatowej Nr 1158B Wiatrołuża – Wysoka Góra – Remieńkiń na odcinku 1,129 km – **431.000zł**,
4. porozumienie z Gminą Krasnopol na przebudowę drogi powiatowej Nr 1158B Wiatrołuża – Wysoka Góra – Remieńkiń na odcinku 1,129 km – **210.000 zł**,
5. dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej na przebudowę drogi powiatowej nr 1178B Ogrodniki – Berzniki – **900.000 zł**,
6. dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej na realizację wspólnie z Białorusią projektu (dotacja przekazana stronie Białoruskiej) – **600.000 zł**,
7. dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej na przebudowę drogi powiatowej nr 2579B ul. Strażackiej w Sejnach – **1.737.000 zł**,
8. dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej na przebudowę drogi powiatowej nr ul. Emilii Plater w Sejnach – **723.000 zł**,
9. dofinansowanie z Funduszu Kultury Fizycznej i Sportu do budowy hali sportowej przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Sejnach – **1.500.000 zł**.

Zaplanowano podwyżki w związku ze wzrostem płacy minimalnej. Pozostałe wydatki bieżące zostały zaplanowane na poziomie 2020 r.

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

Zgodnie z projektem Uchwały Rady Powiatu Sejneńskiego w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Sejneńskiego na 2021 r. dochody wynoszą **31.027.000 zł.**

Wydatki zgodnie z projektem Uchwały Rady Powiatu Sejneńskiego w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Sejneńskiego na 2020 r. wynoszą **30.791.748 zł.**

Nadwyżka budżetu Powiatu Sejneńskiego wynosi **235.252 zł.**, która zostanie przeznaczona na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów.

W wyniku zaciągnięcia powyższych kredytów zadłużenie powiatu na dzień 31.12.2021 r. będzie wynosiło 1.214.107 zł. Wskaźnika spłaty z art. 243 upf w roku 2021 i latach następnych został spełniony.

### Rok 2022

Dochody ogółem	30.000.000,00
Dochody bieżące	25.000.000,00
Wydatki ogółem	29.764.748,00
Wydatki bieżące	23.000.000,00
Wydatki na obsługę długu	230.000,00
Wydatki majątkowe	6.764.748,00
<b>Wynik budżetu</b>	<b>235.252,00</b>
Przychody	0,00
Rozchody, z tego:	235.252,00
- spłata rat kredytów długoterminowych	235.252,00
(w tym na wyprzedzające finansowanie)	0,00

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 978.855 zł. w stosunku do dochodów ogółem 3,26 %.

Wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 został spełniony.

Spłatę kredytów w 2021 roku i w latach następnych zaplanowano z dochodów własnych powiatu. W roku 2021 i w latach następnych nie planuje się zaciągania kredytów. Poniżej przedstawiono wysokość planowanych transz kredytów do spłaty w poszczególnych latach:

Rok	Kwota spłaty rat kredytów już zaciągniętych
2021	235.252,00
2022	235.252,00
2023	235.252,00
2024	235.264,00
2025	192.772,00
2026	192.772,00
2027	122.795,00

Budżety Powiatu Sejneńskiego na lata 2022 – 2027 wykazują nadwyżkę operacyjną w wysokościach 1.500.000 – 2.000.000 złotych, która to zabezpieczy rozchody budżetu z tytułu planowanych spłat rat kredytów w poszczególnych latach. W latach 2022 – 2027 planowana spłata kredytów będzie następowała z dochodów własnych powiatu. W latach 2022 – 2023 nastąpi spadek dochodów ze względu na sytuację w kraju spowodowaną COVID-19 i ubytkiem dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Ponowny wzrost dochodów zaplanowano od roku 2024 o około 10 % i odpowiednio założono wzrost wydatków bieżących. W roku 2022 wydatki majątkowe założono na podstawie podpisanych umów, natomiast w latach 2023 – 2027 na podstawie wykonania w latach 2018 – 2019 i przewidywanego wykonania w roku 2020. W roku 2021 i 2022 wydatki te są wyższe ze względu na inwestycję wieloletnią zaplanowaną na lata 2021 - 2023. Gro wydatków zostanie poniesionych w 2022 roku. W przypadku pozyskania

środków zewnętrznych wydatki majątkowe mogą ulec zwiększeniu o kwotę pozyskanego dofinansowania.

Z przedstawionych w prognozie wartości wynika, że w latach 2021 – 2027 nie zostanie naruszona relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, tj. stosunek łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłaty rat kredytów wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań do planowanych dochodów bieżących budżetu w latach kolejnych nie przekroczy średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów bieżących budżetu.

Wynik operacyjny stanowiący różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w poszczególnych latach jest dodatni co oznacza, że została zachowana relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych