

**UCHWAŁA NR XXXIV/181/2021
RADY POWIATU SEJNEŃSKIEGO**

z dnia 21 grudnia 2021 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sejneńskiego
na lata 2022 – 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 2021 r. poz. 305 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 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Sejneńskiego na lata 2022 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2025, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały,

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

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Sejneńskiego do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte z Załączniku Nr 2 do Uchwały.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Sejneńskiego 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.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXI/122/2020 Rady Powiatu Sejneńskiego z dnia 27 listopada 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sejneńskiego na lata 2021-2027 wraz z jej zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady

Ryszard Grzybowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXIV/181/2021
Rady Powiatu Sejneńskiego
z dnia 21 grudnia 2021 r.

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 ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
												1.1.1
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2019	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	
Wykonanie 2020	34 955 113,39	23 623 957,36	2 958 681,00	29 167,42	10 695 549,00	7 964 641,13	1 975 918,81	0,00	11 331 156,03	578,00	11 330 578,03	
Plan 3 kw. 2021	37 013 051,00	24 057 810,00	3 025 910,00	25 000,00	12 018 967,00	7 347 661,31	1 640 271,69	0,00	12 955 241,00	268 600,00	12 686 641,00	
Wykonanie 2021	35 855 742,00	24 566 140,00	3 025 910,00	32 000,00	12 032 267,00	7 492 423,31	1 983 539,69	0,00	11 289 602,00	272 150,00	11 017 452,00	
2022	37 318 153,00	23 864 753,00	2 828 795,00	42 779,00	11 582 722,00	7 956 591,00	1 453 866,00	0,00	13 453 400,00	0,00	13 453 400,00	
2023	33 350 000,00	24 500 000,00	2 900 000,00	45 000,00	11 900 000,00	8 000 000,00	1 655 000,00	0,00	8 850 000,00	0,00	8 850 000,00	
2024	27 500 000,00	25 500 000,00	3 000 000,00	50 000,00	12 400 000,00	8 300 000,00	1 750 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2025	28 500 000,00	26 500 000,00	3 200 000,00	55 000,00	12 900 000,00	8 500 000,00	1 845 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2026	29 500 000,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	8 700 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2027	31 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wykresalujących 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 szczegółowymi zadaniami wykonywanymi budżetu jednostki i wynikających 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 majątkowe ^X	w tym:	
		Wydatki bieżące ^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
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					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		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2019	32 218 867,61	20 380 687,06	12 250 260,08	0,00	0,00	64 595,98	0,00	0,00	0,00	11 838 180,55	11 838 180,55	1 418 823,20	
Wykonanie 2020	28 978 496,90	20 852 518,58	12 851 397,92	0,00	0,00	46 384,12	0,00	0,00	0,00	8 125 978,32	8 125 978,32	1 893 592,05	
Plan 3 kw. 2021	39 485 538,00	22 476 837,00	14 461 950,31	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	17 008 701,00	17 008 701,00	150 000,00	
Wykonanie 2021	32 373 302,00	22 573 302,00	14 468 141,31	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	9 800 000,00	9 800 000,00	100 000,00	
2022	46 582 901,00	23 222 901,00	15 166 344,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	23 360 000,00	23 360 000,00	0,00	
2023	33 114 748,00	23 264 748,00	15 400 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 850 000,00	9 850 000,00	0,00	
2024	27 264 732,00	24 000 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 264 732,00	3 264 732,00	0,00	
2025	28 307 228,00	24 500 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 807 228,00	3 807 228,00	0,00	
2026	29 307 228,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 807 228,00	3 807 228,00	0,00	
2027	30 877 209,00	27 000 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	3 877 209,00	3 877 209,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	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 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	
Wykonanie 2020	5 976 616,49	0,00	3 173 669,09	0,00	0,00	1 659 300,00	0,00	1 514 369,09	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-2 472 487,00	0,00	2 707 739,00	0,00	0,00	1 258 380,00	1 258 380,00	1 449 359,00	1 214 107,00	
Wykonanie 2021	3 482 440,00	0,00	8 040 714,00	0,00	0,00	6 591 355,00	0,00	1 449 359,00	0,00	
2022	-9 264 748,00	0,00	9 500 000,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 264 748,00	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	235 268,00	235 268,00	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	122 791,00	122 791,00	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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	inne przychody niezwiązane z zaopiniowaniem długu ^{X7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^X				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	
										z tego:
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	447 503,20	447 503,20	0,00	0,00	0,00	
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	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	235 252,00	235 252,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	235 268,00	235 268,00	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	122 791,00	122 791,00	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatnej działalności jednostek i 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:							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 ²	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 684 611,00	0,00	3 047 341,31	5 541 149,04	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 449 359,00	0,00	2 771 438,78	5 945 107,87	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 214 107,00	0,00	1 580 973,00	4 288 712,00	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 214 107,00	0,00	1 992 838,00	10 033 552,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	978 855,00	0,00	641 852,00	10 141 852,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	743 603,00	0,00	1 235 252,00	1 235 252,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	508 335,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	315 563,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	122 791,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	

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 limitych ustawach należy ująć w obliczeniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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	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, o bliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o bliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy 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 2019	0,00%	x	24,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	22,69%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	15,73%	17,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	16,87%	18,47%	x	x	x	x
2022	2,42%	6,57%	6,57%	21,67%	22,05%	TAK	TAK
2023	2,03%	8,09%	8,09%	15,53%	15,91%	TAK	TAK
2024	1,83%	9,19%	9,19%	10,67%	11,04%	TAK	TAK
2025	1,40%	11,44%	x	7,95%	7,95%	TAK	TAK
2026	1,24%	10,85%	x	13,11%	13,27%	TAK	TAK
2027	0,75%	5,37%	x	12,08%	12,24%	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	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:		Wydanki 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	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		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	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
Wykonanie 2020	1 149 077,41	1 149 077,41	1 025 198,47	5 191 822,76	5 191 822,76	5 191 822,76	1 883 479,19	1 883 479,19	1 697 808,05
Plan 3 kw. 2021	381 559,00	381 559,00	361 437,00	1 789 795,00	1 789 795,00	1 789 795,00	1 179 208,00	1 179 208,00	1 121 585,00
Wykonanie 2021	357 509,00	357 509,00	336 495,00	1 796 546,00	1 796 546,00	1 796 546,00	1 195 645,00	1 195 645,00	1 138 022,00
2022	1 274 146,00	1 274 146,00	1 264 503,00	1 590 000,00	1 590 000,00	1 590 000,00	1 527 977,00	1 527 977,00	1 488 805,00
2023	200 000,00	200 000,00	200 000,00	803 000,00	803 000,00	708 500,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
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 związanego 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	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
Wykonanie 2020	5 637 019,00	5 637 019,00	4 032 361,63	6 178 833,03	908 633,68	5 270 199,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	2 625 000,00	2 625 000,00	2 424 000,00	10 583 925,00	438 925,00	10 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 625 000,00	2 625 000,00	2 424 000,00	5 586 925,00	438 925,00	5 148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	800 000,00	800 000,00	476 000,00	20 547 403,00	427 403,00	20 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 204 000,00	1 204 000,00	708 500,00	9 850 000,00	0,00	9 850 000,00	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 zadających ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące po odejęciu ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019	447 503,20	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
Plan 3 kw. 2021	235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2023	235 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	235 268,00	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	122 791,00	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 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.

^X 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. Automatycznie wyliczenia obnych 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 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 zadano się zadanie, planując się zadanie zobowiązanie 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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXIV/181/2021
Rady Powiatu Sejneńskiego
z dnia 21 grudnia 2021 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 915 876,00	20 547 403,00	9 850 000,00	0,00	0,00	17 236 887,00
1.a	- wydatki bieżące				1 221 591,00	427 403,00	0,00	0,00	0,00	427 403,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 694 285,00	20 120 000,00	9 850 000,00	0,00	0,00	16 809 484,00
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:				2 921 591,00	1 227 403,00	900 000,00	0,00	0,00	2 127 403,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 221 591,00	427 403,00	0,00	0,00	0,00	427 403,00
1.1.1.1	Kształcenie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - 3.2.1 II edycja -	Starostwo Powiatowe	2020	2022	46 750,00	33 750,00	0,00	0,00	0,00	33 750,00
1.1.1.2	Kształcenie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - 3.2.2 II edycja -	Starostwo Powiatowe	2020	2022	10 800,00	7 800,00	0,00	0,00	0,00	7 800,00
1.1.1.3	ITSpecjalist -	Zespół Szkół Ogólnokształcących	2019	2022	361 212,00	154 761,00	0,00	0,00	0,00	154 761,00
1.1.1.4	Aktywna integracja w powiecie sejneńskim II -	Powiatowy Urząd Pracy	2020	2022	745 309,00	173 572,00	0,00	0,00	0,00	173 572,00
1.1.1.5	Termomodernizacja sali gimnastycznej ZSO w Sejnach -	Starostwo Powiatowe	2022	2023	57 520,00	57 520,00	0,00	0,00	0,00	57 520,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 700 000,00	800 000,00	900 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.1.2.1	Termomodernizacja sali gimnastycznej ZSO w Sejnach -	Starostwo Powiatowe	2022	2023	1 700 000,00	800 000,00	900 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00
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				30 994 285,00	19 320 000,00	8 950 000,00	0,00	0,00	15 109 484,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 994 285,00	19 320 000,00	8 950 000,00	0,00	0,00	15 109 484,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy ZSO w Sejnach -	Starostwo Powiatowe	2020	2023	10 760 000,00	7 700 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	47 938,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1166B Gryszkańce - Żegary - Dusznica -	Starostwo Powiatowe	2021	2022	3 608 160,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 113 690,00
1.3.2.3	Budowa Środowiskowego Domu Samopomocy w Sejnach -	Starostwo Powiatowe	2020	2022	2 726 125,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	47 856,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg powiatowych Nr 1163B i 1164B i 259 - budowa dróg	Starostwo Powiatowe	2022	2023	13 900 000,00	7 000 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	13 900 000,00

Objaśnienia

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Sejneńskiego została sporządzona na lata 2022 -2027, ponieważ na taki okres zaplanowane są spłaty kredytów.

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2019 – 2020 i przewidywanego wykonania w roku 2021, 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,
- środki pozyskane z Rządowego Programu Polski Ład,
- 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.

W roku 2022 powiat otrzyma mniejsze wpływy z udziałów w PIT o 197.115 zł. W następnych latach rosną one o około 3%, tyle co planowany przez rząd wzrost PKB. W 2022 roku rząd zmniejszył dla powiatu subwencję oświatową i wyrównawczą o 449.545 zł. Dane historyczne wskazują, iż w latach poprzednich subwencje były rokrocznie większe o ponad 1 mln zł, dlatego też w latach następnych subwencje rosną. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w latach 2022 – 2025 nieznacznie wzrastają. Dochody majątkowe przewidziano na podstawie zawartych umów na dofinansowanie.

W 2022 roku przewidywany jest deficyt budżetowy w wysokości 9.264.748 złotych. Deficyt ten planuje się pokryć nadwyżką budżetową powstałą w 2020 roku (pozostała jeszcze niezaangażowana w 2021 roku kwota 5.332.975,04 zł) oraz nadwyżką, która powstanie w 2021 roku w wysokości 3.931.773 zł. Na powyższą nadwyżkę, która powstanie w 2021 roku składają się dochody które wpłynęły w 2021 roku na inwestycje, które będą realizowane w roku 2022.

Rozchody w wysokości 235.252 zł sfinansowane będą również nadwyżką powstałą w roku 2021 w tej samej wysokości.

Rok 2022

Dochody ogółem	37.318.153,00
Dochody bieżące	23.864.753,00
Wydatki ogółem	46.582.901,00
Wydatki bieżące	23.222.901,00
W tym: wydatki na obsługę długu	150.000,00
Wydatki majątkowe	23.360.000,00
Wynik budżetu	-9.264.748,00
Przychody, z tego:	9.500.000,00
- kredyt długoterminowy w tym:	0,00
- na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	0,00
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	9.500.000,00
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 2022 r. zostały zaplanowane w następujący sposób:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz subwencje w wysokościach przewidzianych w piśmie nr ST8.4750.5.2021 załącznik do pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej,
- dotacje na zadania zlecone oraz zadania własne w wysokościach na podstawie pisma Wojewody Podlaskiego nr FB-II.3110.20.2021,
- środki unijne na podstawie wniosków o płatność oraz zawartych umów o realizację projektów,
- pozostałe dochody na podstawie planowanego wykonania 2021 r.

Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości **13.453.400 zł**, na które składają się:

1. dofinansowanie z Rządowego Programu Polski Ład na przebudowę dróg powiatowych Nr 1164B Sejny-Bubele-Krasnowo-Sankury i 1163B Sejny-Widugiery-Sankury – **6.650.000 zł**,
2. porozumienie z Gminą Sejny na przebudowę drogi powiatowej Nr 1166B Gryszkańce-Żegary-Dusznica – **400.000 zł**,
3. dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych na przebudowę i budowę 10 przejść dla pieszych wymienionych w załączniku inwestycyjnym – **1.313.400 zł**,
4. refundacja z budżetu Unii Europejskiej za przebudowę drogi powiatowej nr 1178B Ogrodniki – Berzniki – **1.140.000 zł**,
5. dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej na termomodernizację budynku ZSO w Sejnach – **450.000 zł**,
6. dofinansowanie z Funduszu Kultury Fizycznej i Sportu do budowy hali sportowej przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Sejnach – **3.500.000 zł**.

Zaplanowano podwyżki w związku ze wzrostem płacy minimalnej. Pozostałe wydatki bieżące zostały zaplanowane na poziomie 2021 r.

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

Zgodnie z projektem Uchwały Rady Powiatu Sejneńskiego w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Sejneńskiego na 2022 r. dochody wynoszą **37.318.153 zł.**

Wydatki zgodnie z projektem Uchwały Rady Powiatu Sejneńskiego w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Sejneńskiego na 2022 r. wynoszą **46.582.901 zł.**

Deficyt budżetu Powiatu Sejneńskiego wynosi **9.264.748 zł.**, który zostanie pokryty nadwyżką budżetową.

Rozchody w wysokości 235.252 zł sfinansowane będą również nadwyżką powstałą w roku 2021 w tej samej wysokości.

W wyniku zaciągnięcia kredytów zadłużenie powiatu na dzień 31.12.2022 r. będzie wynosiło 978.855 zł Wskaźnika spłaty z art. 243 ufp w roku 2022 i latach następnych został spełniony.

Rok 2023

Dochody ogółem	33.350.000,00
Dochody bieżące	24.500.000,00
Wydatki ogółem	33.114.748,00
Wydatki bieżące	23.264.748,00
Wydatki na obsługę długu	100.000,00
Wydatki majątkowe	9.850.000,00
Wynik budżetu	235.252,00
Przychody	0,00
Rozchody, z tego:	235.252,00
- spłata rat kredytów długoterminowych (w tym na wyprzedzające finansowanie)	235.252,00 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 31.12.2023 r. będzie wynosiło 743.603 zł. w stosunku do dochodów ogółem 2,93 %.

Wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 został spełniony.

Spłatę kredytów w 2023 roku i w latach następnych zaplanowano z dochodów własnych powiatu. W roku 2023 i w latach następnych nie planuje się zaciągania kredytów długoterminowych. Poniżej przedstawiono wysokość planowanych transz kredytów do spłaty w poszczególnych latach:

Rok	Kwota spłaty rat kredytów już zaciągniętych
2022	235.252,00
2023	235.252,00
2024	235.268,00
2025	192.772,00
2026	192.772,00
2027	122.791,00

Budżety Powiatu Sejneńskiego na lata 2023 – 2027 wykazują nadwyżkę budżetową 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 2023 – 2027 planowana spłata kredytów będzie następowała z dochodów własnych powiatu. W roku 2022 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 oraz mniejszymi wpływami z subwencji. Ponowny wzrost dochodów zaplanowano od roku 2023 o około 3 % i odpowiednio założono wzrost wydatków bieżących. W 2023 roku nie planuje się podwyżek płac, dlatego też wydatki bieżące są na poziomie roku poprzedniego. W roku 2023 wydatki majątkowe założono na podstawie podpisanych umów, natomiast w latach 2024 – 2027 na podstawie możliwości finansowych powiatu. W roku 2022 i 2023 wydatki te są wyższe ze względu na inwestycje wieloletnie zaplanowaną na lata 2022 - 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 2022 – 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 trzech 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.