

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W SUWAŁKACH**

z dnia 2021 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata
2021-2027**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920) Rada Powiatu w Suwałkach postanawia:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Suwalskiego 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. Uzasadnienie dokonanych zmian w uchwale zawiera załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	z tego:							Dochody majątkowe, w tym:	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 ³	pozostałe dochody bieżące ⁴ , w tym:	z podatku od nieruchomości			ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	35 779 550,60	29 868 815,55	4 753 971,00	76 120,89	11 531 351,00	9 168 394,46	4 338 978,20	0,00	5 910 735,05	916 618,85	4 994 116,20	
Wykonanie 2019	40 362 683,20	35 907 524,12	5 745 846,00	67 169,86	12 298 707,00	12 237 825,75	5 557 975,51	0,00	4 455 159,08	161 223,06	4 293 936,02	
Plan 3 kw. 2020	44 572 398,00	35 885 450,00	5 775 881,00	40 000,00	14 075 205,00	10 612 543,00	5 381 821,00	0,00	8 686 948,00	300 775,00	8 386 173,00	
Wykonanie 2020	50 316 960,76	36 435 592,96	5 611 268,00	176 000,16	14 093 205,00	10 821 601,67	5 733 518,13	0,00	13 881 367,80	598 248,66	13 283 119,14	
2021	35 528 957,00	31 949 816,00	5 572 256,00	50 000,00	14 613 688,00	7 714 340,00	3 999 532,00	0,00	3 579 141,00	44 400,00	3 534 741,00	
2022	32 338 645,00	32 320 329,00	5 761 713,00	50 000,00	15 063 707,00	7 530 646,00	3 914 263,00	0,00	18 316,00	0,00	18 316,00	
2023	32 966 736,00	32 966 736,00	5 934 564,00	50 000,00	15 425 236,00	7 681 259,00	3 875 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	33 626 071,00	33 626 071,00	6 112 601,00	50 000,00	15 810 867,00	7 834 884,00	3 817 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	33 626 071,00	33 626 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	33 626 071,00	33 626 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	33 626 071,00	33 626 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										
		Wydatki bieżące, w tym:	w tym:							Wydatki majątkowe, w tym:	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	w tym:	wydatki na obsługę długu, w tym:	w tym:				inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	37 635 308,53	26 907 220,16	14 436 688,30	0,00	0,00	132 550,70	0,00	0,00	0,00	10 728 088,37	10 728 088,37	122 538,46
Wykonanie 2019	39 504 419,01	32 438 671,15	14 646 259,80	0,00	0,00	137 475,86	0,00	0,00	0,00	7 065 747,86	7 065 747,86	80 000,00
Plan 3 kw. 2020	45 468 466,00	35 493 991,00	16 334 759,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	9 974 475,00	9 974 475,00	87 000,00
Wykonanie 2020	40 662 471,27	32 475 409,92	15 712 459,25	0,00	0,00	81 022,88	0,00	0,00	0,00	8 187 061,35	8 187 061,35	87 000,00
2021	41 976 413,63	31 481 098,00	16 428 842,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	10 495 315,63	10 495 315,63	63 460,00
2022	31 679 079,00	31 118 923,00	16 497 290,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	560 156,00	560 156,00	0,00
2023	32 226 736,00	31 741 301,00	16 662 263,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	485 435,00	485 435,00	0,00
2024	32 886 071,00	32 376 127,00	16 828 886,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	509 944,00	509 944,00	0,00
2025	32 886 071,00	32 376 127,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	509 944,00	509 944,00	0,00
2026	33 206 071,00	32 376 127,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	829 944,00	829 944,00	0,00
2027	33 206 071,00	32 376 127,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	829 944,00	829 944,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:	Przychody budżetu	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶ , w tym:	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w tym:	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-1 855 757,93	0,00	7 438 903,68	2 100 000,00	0,00	639 715,48	0,00	4 699 188,20	1 855 757,93
Wykonanie 2019	858 264,19	0,00	4 361 573,71	0,00	0,00	0,00	0,00	4 361 573,71	0,00
Plan 3 kw. 2020	-896 068,00	0,00	1 377 640,00	0,00	0,00	809 177,00	809 177,00	568 463,00	86 891,00
Wykonanie 2020	9 654 489,49	0,00	4 644 932,74	0,00	0,00	809 177,14	0,00	3 835 755,60	0,00
2021	-6 447 456,63	0,00	7 249 029,63	0,00	0,00	6 160 771,72	6 160 771,72	1 088 257,91	286 684,91
2022	659 566,00	659 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁷ , w tym:	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w tym:	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 221 572,04	1 221 572,04	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	574 905,16	574 905,16	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	481 572,00	481 572,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	481 572,00	481 572,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	801 573,00	801 573,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	659 566,00	659 566,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu, w tym:	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 577 616,16	0,00	2 961 595,39	8 300 499,07
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 002 711,00	0,00	3 468 852,97	7 830 426,68
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 521 139,00	0,00	391 459,00	1 769 099,00
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 521 139,00	0,00	3 960 183,04	8 605 115,78
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 719 566,00	0,00	468 718,00	7 717 747,63
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 060 000,00	0,00	1 201 406,00	1 201 406,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 320 000,00	0,00	1 225 435,00	1 225 435,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 580 000,00	0,00	1 249 944,00	1 249 944,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	840 000,00	0,00	1 249 944,00	1 249 944,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	420 000,00	0,00	1 249 944,00	1 249 944,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 249 944,00	1 249 944,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	19,75%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	6,08%	7,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	18,34%	20,68%	x	x	x	x
2021	3,89%	4,51%	4,69%	14,04%	18,51%	TAK	TAK
2022	3,16%	4,53%	4,53%	10,57%	15,04%	TAK	TAK
2023	3,38%	5,30%	5,30%	5,50%	9,97%	TAK	TAK
2024	3,26%	5,23%	5,23%	4,84%	4,84%	TAK	TAK
2025	2,42%	3,94%	x	5,02%	5,02%	TAK	TAK
2026	1,40%	3,87%	x	6,95%	8,70%	TAK	TAK
2027	1,34%	3,81%	x	4,78%	6,53%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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	2 589 701,50	2 401 260,71	2 247 513,78	20 204,00	20 204,00	17 173,00	1 515 137,81	1 515 137,81	1 302 434,30
Wykonanie 2019	2 788 349,70	2 459 927,59	2 282 170,51	173 433,00	173 433,00	147 418,05	3 367 339,79	3 367 339,79	2 879 081,74
Plan 3 kw. 2020	841 937,00	654 256,00	562 189,00	1 483 765,00	1 483 765,00	1 483 765,00	1 582 500,00	1 582 500,00	1 377 249,00
Wykonanie 2020	639 594,70	479 669,40	390 376,09	575 915,41	575 915,41	575 915,41	1 074 046,07	1 074 046,07	921 293,71
2021	320 103,00	278 621,00	256 048,00	3 079 804,00	3 079 804,00	2 901 281,00	762 572,00	762 572,00	646 031,00
2022	237 394,00	237 394,00	233 667,00	18 316,00	18 316,00	18 316,00	34 862,00	34 862,00	29 633,00
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 doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	99 998,31	99 998,31	63 628,00	1 364 498,52	1 364 498,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	349 524,74	349 524,74	266 182,97	3 314 662,19	3 314 662,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 770 752,00	1 770 752,00	1 505 139,00	3 169 061,00	1 258 249,00	1 910 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	677 547,55	677 547,55	575 915,42	1 422 143,40	739 853,02	682 290,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 454 305,00	3 454 305,00	2 936 159,00	4 479 656,00	787 174,00	3 692 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	66 114,00	66 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu będącego skutkiem wystąpienia COV ID-19	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	w tym:					
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	
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	1 221 572,04	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	574 905,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	481 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	48 098,88
Wykonanie 2020	481 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	61 877,00
2021	801 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	659 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej "ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.
- 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.
- 7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.
- 8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.
- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 COV ID-19.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				5 352 883,00	4 479 656,00	66 114,00	0,00	0,00	4 545 770,00
1.a	- wydatki bieżące				904 013,00	787 174,00	66 114,00	0,00	0,00	853 288,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 448 870,00	3 692 482,00	0,00	0,00	0,00	3 692 482,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 028 738,00	4 216 877,00	34 862,00	0,00	0,00	4 251 739,00
1.1.1	- wydatki bieżące				824 338,00	762 572,00	34 862,00	0,00	0,00	797 434,00
1.1.1.1	Ochrona cennych obszarów LSR poprzez zadbane szlaki turystyczne w dolinie Rospudy -	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2020	2021	146 781,00	133 639,00	0,00	0,00	0,00	133 639,00
1.1.1.2	Rolnik i weterynarz na Europejskim Rynku Pracy -	Zespół Szkół im. Gen. Ludwika M. Paca w Dowszpuździe	2019	2021	233 587,00	233 587,00	0,00	0,00	0,00	233 587,00
1.1.1.3	Transgraniczne dziedzictwo Paców bazą rozwoju turystycznego -	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2020	2022	347 270,00	323 496,00	10 012,00	0,00	0,00	333 508,00
1.1.1.4	Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - szkolenia językowe, TIK, wybrane formy kształcenia ustawicznego -	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2020	2022	78 700,00	58 200,00	20 500,00	0,00	0,00	78 700,00
1.1.1.5	Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - szkolenia i kursy zawodowe -	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2020	2022	18 000,00	13 650,00	4 350,00	0,00	0,00	18 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 204 400,00	3 454 305,00	0,00	0,00	0,00	3 454 305,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Domu Dziecka w Nowej Pawłówce -	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2020	2021	2 154 226,00	1 447 038,00	0,00	0,00	0,00	1 447 038,00
1.1.2.2	"Doliną Czarnej Hańczy" - promocja bioróżnorodności i udostępnienie turystyczne obszarów chronionych powiatu suwalskiego" -	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2020	2021	1 930 855,00	1 887 948,00	0,00	0,00	0,00	1 887 948,00
1.1.2.3	Transgraniczne dziedzictwo Paców bazą rozwoju turystycznego -	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2020	2022	119 319,00	119 319,00	0,00	0,00	0,00	119 319,00
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				324 145,00	262 779,00	31 252,00	0,00	0,00	294 031,00
1.3.1	- wydatki bieżące				79 675,00	24 602,00	31 252,00	0,00	0,00	55 854,00
1.3.1.1	Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków -	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2017	2022	71 065,00	15 992,00	31 252,00	0,00	0,00	47 244,00
1.3.1.2	Termomodernizacja budynku Domu Dziecka w Nowej Pawłówce -	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2020	2021	2 460,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00
1.3.1.3	"Doliną Czarnej Hańczy" - promocja bioróżnorodności i udostępnienie turystyczne obszarów chronionych powiatu suwalskiego" -	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2020	2021	6 150,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	6 150,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				244 470,00	238 177,00	0,00	0,00	0,00	238 177,00
1.3.2.1	Termomodernizacja budynku Domu Dziecka w Nowej Pawłówce -	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2020	2021	14 700,00	14 700,00	0,00	0,00	0,00	14 700,00
1.3.2.2	"Doliną Czarnej Hańczy" - promocja bioróżnorodności i udostępnienie turystyczne obszarów chronionych powiatu suwalskiego" -	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2020	2021	227 770,00	221 477,00	0,00	0,00	0,00	221 477,00
1.3.2.3	Transgraniczne dziedzictwo rodu Paców bazą rozwoju turystycznego -	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2020	2022	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00

Objaśnienia do uchwały nr Rady Powiatu w Suwałkach z dnia ... marca 2021 r. zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata 2021-2027

Zgodnie z brzmieniem art. 229 ustawy o finansach publicznych dostosowuje się planowane wartości dochodów i wydatków do aktualnych wielkości wynikających z planowanego budżetu na 2021 rok.

Na kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej wpływ miały zmiany dokonane w planie dochodów i wydatków budżetowych. Plan dochodów został zwiększony o kwotę 1.014.195,00 zł oraz zmniejszony o kwotę 180.214,00 zł.

Głównymi zmianami w planie dochodów mającymi wpływ na kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej było:

- a) zmniejszenie planu dochodów budżetowych w kwocie 42.246,00 zł w związku z utratą prawa do ekwiwalentu przez osobę prowadzącą uprawę leśną,
- b) zmniejszenie planu dochodów budżetowych w kwocie 12.198,00 zł w związku z dostosowaniem planu finansowego do zawartych umów z wykonawcami w projekcie "Doliną Czarnej Hańczy - promocja bioróżnorodności i udostępnienie turystyczne obszarów chronionych powiatu suwalskiego",
- c) zwiększenie planu dochodów budżetowych o kwotę 400.000,00 zł w związku z otrzymaniem pomocy finansowej z Gminy Suwałki na realizację projektu "Doliną Czarnej Hańczy - promocja bioróżnorodności i udostępnienie turystyczne obszarów chronionych powiatu suwalskiego",
- d) zwiększenie planu dochodów budżetowych o kwotę 200.000,00 zł z tytułu pomocy finansowej Gminy Raczki na zadanie "przebudowa drogi powiatowej nr 1185B Dowspuda-Kurianki",
- e) zmniejszenie planu dochodów budżetowych o kwotę 125.751,00 zł w związku z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 9 lutego 2021 r. nr ST8.4750.1.2021 o rocznych kwotach części subwencji ogólnej oraz o wysokości rocznych wpłat do budżetu państwa,
- f) zwiększenie planu dochodów budżetowych o kwotę 341.000,00 zł zgodnie z umową nr 1/ZAZ/BWP/15 na dofinansowanie ze środków samorządu województwa kosztów działania zakładu aktywności zawodowej w 2021 roku,
- g) zwiększenie planu dochodów budżetowych o kwotę 46.652,00 zł w związku ze zwrotem przez Miasto Suwałki niewykorzystanej w 2020 roku dotacji na działanie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Suwałkach.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Suwalskiego obejmuje lata 2021-2027. Wynika to z zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w latach poprzednich. W 2020 roku ujęte zostały planowane wartości dochodów i wydatków budżetowych z trzech kwartałów oraz wykonanie na koniec roku. W 2021 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej wykazane zostały wielkości zaplanowane w budżecie powiatu na 2021 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2 do uchwały Rady Powiatu.

W planie dochodów budżetowych na 2021 rok po zmianach zaplanowane zostały dochody w kwocie 35.528.957,00 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 31.949.816,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 3.579.141,00 zł. W dochodach bieżących ujęto między innymi dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych w wysokości 5.622.256,00 zł, dochody z tytułu subwencji w kwocie 14.613.688,00 zł oraz dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w wysokości 7.714.340,00 zł. W dochodach majątkowych zaplanowana została kwota 3.534.741 zł z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje oraz kwota 44.400,00 zł z tytułu sprzedaży majątku.

Wydatki powiatu w 2021 roku zaplanowano w kwocie 41.976.413,63 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 31.481.098,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 10.495.315,63 zł. Wydatki bieżące przeznaczone zostaną na bieżące funkcjonowanie jednostek i realizację zadań własnych powiatu, natomiast wydatki majątkowe przeznaczone zostaną na realizację dwudziestu czterech, wyszczególnionych w wykazie, zadań inwestycyjnych na 2021 rok. Kwotę 140.000 zł z wydatków bieżących przeznacza się na wydatki na obsługę długu.

Splaty rat kredytów w kwocie 801.573 zł pokryte zostaną z wolnych środków na rachunku bankowym pochodzących z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych. Po stronie rozchodów w okresie 2021-2027 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów. Ostatnie raty kapitałowe w powyższym

okresie zostały zaplanowane na rok 2027. W latach 2022-2027 przewiduje się dochody i wydatki na poziomie niższym od wielkości z lat 2018-2020. Spowodowane jest to głównie tym, iż nie są obecnie znane dane na temat możliwości pozyskania środków z funduszy Unii Europejskiej w najbliższych latach.

W wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2021-2024 wprowadzone zostały następujące 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 o finansach publicznych:

· dwa projekty „Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego” realizowane przez Starostwo Powiatowe w Suwałkach. Planowane łączne nakłady finansowe na realizację działania 3.2.1 wynoszą 78.700 zł, z tego w 2021 roku planuje się wydatkować kwotę 58.200 zł. Natomiast na działanie 3.2.2 planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 18.000 zł, z tego w 2021 roku planuje się wydatkować kwotę 13.650 zł;

· projekt „Rolnik i weterynarz na Europejskim Rynku Pracy” realizowany przez Zespół Szkół w Dowszpuździe. Planowane łączne nakłady finansowe na realizację projektu w 2021 roku wynoszą 233.587 zł;

· projekt "Transgraniczne dziedzictwo Paców bazą rozwoju turystycznego" realizowany przez Starostwo Powiatowe w Suwałkach. Planowane łączne nakłady finansowe na realizację projektu wynoszą 466.589 zł, z tego w 2021 roku planuje się wydatkować kwotę 442.815 zł;

· projekt "Ochrona cennych obszarów LSR poprzez zadbane szlaki turystyczne w dolinie Rospudy" realizowany przez Starostwo Powiatowe w Suwałkach. Planowane łączne nakłady finansowe na realizację projektu wynoszą 146.781 zł, z tego w 2021 roku planuje się wydatkować kwotę 133.639 zł;

· projekt ""Doliną Czarnej Hańczy" - promocja bioróżnorodności i udostępnienie turystyczne obszarów chronionych powiatu suwalskiego" realizowany przez Starostwo Powiatowe w Suwałkach. Planowane łączne nakłady finansowe na realizację projektu wynoszą 1.930.855 zł, z tego w 2021 roku planuje się wydatkować kwotę 1.887.948 zł;

· projekt "Termomodernizacja budynku Domu Dziecka w Nowej Pawłówce" realizowany przez Starostwo Powiatowe w Suwałkach. Planowane łączne nakłady finansowe na realizację projektu wynoszą 2.154.226 zł, z tego w 2021 roku planuje się wydatkować kwotę 1.447.038 zł.

Ponadto wprowadzono wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe dotyczące:

- projektu „Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych – modernizacja ewidencji gruntów i budynków”. Planowane łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 71.065 zł, z tego w 2021 roku planuje się wydatkować kwotę 15.992 zł;

- projektu „Transgraniczne dziedzictwo Paców bazą rozwoju turystycznego”. Planowane łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 2.000 zł i planuje się je wydatkować w 2021 roku;

- projektu "Doliną Czarnej Hańczy" - promocja bioróżnorodności i udostępnienie turystyczne obszarów chronionych powiatu suwalskiego". Planowane łączne nakłady finansowe na realizację projektu wynoszą 233.920 zł, z tego w 2021 roku planuje się wydatkować kwotę 227.627 zł;

- projektu "Termomodernizacja budynku Domu Dziecka w Nowej Pawłówce". Planowane łączne nakłady finansowe na realizację projektu wynoszą 17.160 zł i planuje się je wydatkować w 2021 roku.

Opracowując prognozę na lata 2021-2027 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków powiatu w latach poprzednich oraz przyjętymi przez Zarząd Powiatu założeniami i wyznaczonymi celami. Do priorytetowych celów należy wypracowanie nadwyżki operacyjnej, czyli dodatniego wyniku budżetu, rozumianego jako różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz dalsza redukcja zadłużenia. W całym okresie prognozy planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące powiększone o wolne środki, zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Nadal kontynuowane będą działania racjonalizujące gospodarowanie ograniczonymi środkami finansowymi. Przy prognozowaniu wydatków w latach 2021-2027 kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych usług na rzecz mieszkańców. W latach 2022-2027 planowana jest nadwyżka operacyjna, która przeznaczona zostanie na spłatę rat kredytów. Planuje się, że nadwyżka operacyjna powstanie z ograniczenia wydatków.

Ustawa o finansach publicznych wprowadza zasadę budżetu zrównoważonego w części dochodów i wydatków bieżących. Organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. Reguła w tym brzmieniu obowiązuje w zakresie budżetów planowanych w roku 2021. Jeśli chodzi o budżet od 2022 r. zasada równoważenia wydatków bieżących uległa zmianie i mówi, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8

ustawy. Planowane dochody i wydatki Powiatu Suwalskiego zachowują prawidłową relację w całym okresie przedstawionej Prognozy.

Zgodnie z aktualnie obowiązującą regułą, zawartą w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek i wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi w danym roku odsetkami oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Relacja wyrażona w art. 243 ust. 1 ustawy zakłada porównanie dwóch wartości – rocznego wskaźnika spłaty zobowiązań (lewa strona relacji) i maksymalnego wskaźnika spłaty zobowiązań (prawa strona relacji).

Maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań prognozowany dla 2026 r. i lat następnych ma być ustalony jako średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Kwota dochodów bieżących podlega pomniejszeniu o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące oraz o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Kwota wydatków bieżących natomiast podlega pomniejszeniu o wydatki bieżące z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, innych niż kredyty i pożyczki, wydatki na obsługę długu oraz o wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Planowane dochody i wydatki Powiatu Suwalskiego zachowują prawidłową relację w całym okresie przedstawionej Prognozy.