

**UCHWAŁA NR XXIV/172/22
RADY POWIATU W SUWAŁKACH**

z dnia 27 października 2022 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata
2022-2027**

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 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768 oraz 1964) oraz art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526), Rada Powiatu w Suwałkach postanawia:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata 2022-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2025, 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.

Przewodniczący Rady

Marek Działkowski

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: | w tym: | ze sprzedaży majątku | | 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 2015 | 33 595 074,69 | 29 312 177,55 | 3 618 486,00 | 58 380,53 | 10 941 867,00 | 8 891 170,53 | 5 802 273,49 | 0,00 | 4 282 897,14 | 84 733,77 | 4 198 163,37 | |
| Wykonanie 2016 | 27 941 816,99 | 25 956 208,33 | 3 906 877,00 | 29 116,47 | 11 121 529,00 | 6 740 301,95 | 4 158 383,91 | 0,00 | 1 985 608,66 | 183 041,08 | 1 802 567,58 | |
| Wykonanie 2017 | 35 805 801,24 | 27 970 198,41 | 4 292 584,00 | 63 504,35 | 11 008 733,00 | 8 032 259,87 | 4 573 117,19 | 0,00 | 7 835 602,83 | 3 914 099,95 | 3 921 502,88 | |
| 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 | |
| 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 | |
| Plan 3 kw. 2021 | 47 789 463,58 | 35 200 820,59 | 5 572 256,00 | 110 000,00 | 14 619 988,00 | 9 964 572,59 | 4 934 004,00 | 0,00 | 12 588 642,99 | 49 720,00 | 12 538 922,99 | |
| Wykonanie 2021 | 50 118 144,54 | 37 659 401,69 | 6 031 591,00 | 283 923,96 | 15 269 271,00 | 10 324 055,11 | 5 750 560,62 | 0,00 | 12 458 742,85 | 107 873,69 | 12 350 869,16 | |
| 2022 | 63 002 735,73 | 40 641 104,70 | 11 336 781,20 | 169 368,00 | 14 911 385,00 | 8 386 999,50 | 5 836 571,00 | 0,00 | 22 361 631,03 | 748 834,00 | 21 612 797,03 | |
| 2023 | 50 063 510,00 | 32 613 510,00 | 5 454 800,00 | 169 368,00 | 15 206 832,00 | 7 178 553,00 | 4 603 957,00 | 0,00 | 17 450 000,00 | 0,00 | 17 450 000,00 | |
| 2024 | 33 428 848,00 | 33 428 848,00 | 5 645 718,00 | 169 368,00 | 15 617 416,00 | 7 322 124,00 | 4 674 222,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 34 264 569,00 | 34 264 569,00 | 5 843 318,00 | 169 368,00 | 16 007 851,00 | 7 468 566,00 | 4 775 466,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 34 264 569,00 | 34 264 569,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 34 264 569,00 | 34 264 569,00 | 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 | | |
| Wykonanie 2015 | 33 036 123,64 | 26 583 391,07 | 12 697 552,26 | 0,00 | 0,00 | 200 313,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 452 732,57 | 6 452 732,57 | 43 899,00 |
| Wykonanie 2016 | 28 168 310,55 | 24 077 052,91 | 13 145 892,11 | 0,00 | 0,00 | 160 551,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 091 257,64 | 4 091 257,64 | 132 000,00 |
| Wykonanie 2017 | 31 619 646,96 | 25 362 176,02 | 13 573 112,18 | 0,00 | 0,00 | 169 170,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 257 470,94 | 6 257 470,94 | 88 000,00 |
| 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2021 | 58 684 140,06 | 36 350 685,59 | 16 918 463,00 | 0,00 | 0,00 | 140 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 333 454,47 | 22 333 454,47 | 110 960,00 |
| Wykonanie 2021 | 49 296 128,09 | 34 006 200,41 | 16 554 422,76 | 0,00 | 0,00 | 50 225,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 289 927,68 | 15 289 927,68 | 105 934,97 |
| 2022 | 66 673 155,72 | 36 082 897,93 | 18 749 030,00 | 0,00 | 0,00 | 240 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 590 257,79 | 30 590 257,79 | 85 700,00 |
| 2023 | 55 047 792,96 | 31 098 259,96 | 17 553 819,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 949 533,00 | 23 949 533,00 | 0,00 |
| 2024 | 32 688 847,96 | 31 906 814,96 | 17 729 357,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 782 033,00 | 782 033,00 | 0,00 |
| 2025 | 33 524 569,16 | 32 736 392,16 | 17 906 651,00 | 0,00 | 0,00 | 75 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 788 177,00 | 788 177,00 | 0,00 |
| 2026 | 33 844 569,00 | 32 736 392,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 108 177,00 | 1 108 177,00 | 0,00 |
| 2027 | 33 844 569,00 | 32 736 392,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 108 177,00 | 1 108 177,00 | 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 2015 | 558 951,05 | 0,00 | 1 801 189,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 801 189,27 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | -226 493,56 | 0,00 | 2 946 817,36 | 1 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 346 817,36 | 226 493,56 |
| Wykonanie 2017 | 4 186 154,28 | 0,00 | 1 854 678,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 854 678,50 | 0,00 |
| 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2021 | -10 894 676,48 | 0,00 | 11 696 249,48 | 0,00 | 0,00 | 7 175 110,48 | 7 175 110,48 | 4 521 139,00 | 3 719 566,00 |
| Wykonanie 2021 | 822 016,45 | 0,00 | 13 817 850,23 | 0,00 | 0,00 | 9 296 711,23 | 0,00 | 4 521 139,00 | 0,00 |
| 2022 | -3 670 419,99 | 0,00 | 4 329 987,03 | 0,00 | 0,00 | 3 670 419,99 | 3 670 419,99 | 659 567,04 | 0,00 |
| 2023 | -4 984 282,96 | 0,00 | 5 724 283,00 | 0,00 | 0,00 | 5 158 539,24 | 4 984 282,96 | 565 743,76 | 0,00 |
| 2024 | 740 000,04 | 740 000,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 739 999,84 | 739 999,84 | 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 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 013 322,96 | 1 013 322,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 865 645,30 | 865 645,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 701 929,10 | 701 929,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 481 572,00 | 481 572,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 801 573,00 | 801 573,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 801 572,04 | 801 572,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 659 567,04 | 659 567,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 740 000,04 | 740 000,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 740 000,04 | 740 000,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 739 999,84 | 739 999,84 | 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 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ 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 2015 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 666 762,60 | 0,00 | 2 728 786,48 | 4 529 975,75 |
| Wykonanie 2016 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 401 117,30 | 0,00 | 1 879 155,42 | 3 225 972,78 |
| Wykonanie 2017 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 699 188,20 | 0,00 | 2 608 022,39 | 4 462 700,89 |
| 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 |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 521 139,00 | 0,00 | 3 960 183,04 | 8 605 115,78 |
| Plan 3 kw. 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 919 960,00 | 0,00 | -1 149 865,00 | 10 546 384,48 |
| Wykonanie 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 719 566,96 | 0,00 | 3 653 201,28 | 17 471 051,51 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 059 999,92 | 0,00 | 4 558 206,77 | 8 888 193,80 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 319 999,88 | 0,00 | 1 515 250,04 | 6 673 789,28 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 579 999,84 | 0,00 | 1 522 033,04 | 1 522 033,04 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 840 000,00 | 0,00 | 1 528 176,84 | 1 528 176,84 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 420 000,00 | 0,00 | 1 528 177,00 | 1 528 177,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 528 177,00 | 1 528 177,00 |

| 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 2015 | 0,00% | x | 16,36% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2016 | 0,00% | x | 11,62% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2017 | 0,00% | x | 31,68% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2018 | 0,00% | x | 15,09% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | x | 19,75% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | x | 20,68% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2021 | 0,00% | -1,97% | -1,77% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2021 | 0,00% | 14,12% | 14,51% | x | x | x | x |
| 2022 | 2,79% | 15,15% | 17,48% | 16,20% | 18,53% | TAK | TAK |
| 2023 | 3,30% | 6,51% | 6,51% | 16,36% | 18,69% | TAK | TAK |
| 2024 | 3,22% | 6,21% | 6,21% | 15,63% | 17,96% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,04% | 5,98% | x | 11,99% | 14,32% | TAK | TAK |
| 2026 | 1,37% | 4,61% | x | 9,90% | 12,20% | TAK | TAK |
| 2027 | 1,31% | 4,55% | x | 7,83% | 10,13% | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art.. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| 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: | środkami | | środkami | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | środkami | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | środkami |
| | | | określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | 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 2015 | 3 790 920,51 | 2 673 406,69 | 2 602 803,65 | 2 920 986,25 | 2 920 986,25 | 2 920 986,25 | 3 000 691,94 | 3 000 691,94 | 2 872 250,33 | |
| Wykonanie 2016 | 402 618,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 660,00 | 10 660,00 | 9 594,00 | |
| Wykonanie 2017 | 1 184 428,74 | 911 073,52 | 870 662,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 535 232,72 | 535 232,72 | 494 770,91 | |
| 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 | |
| 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 | |
| Plan 3 kw. 2021 | 320 103,00 | 278 621,00 | 256 048,00 | 2 890 686,00 | 2 890 686,00 | 2 712 163,00 | 779 560,00 | 779 560,00 | 660 471,00 | |
| Wykonanie 2021 | 294 089,97 | 246 026,30 | 225 030,28 | 2 802 419,09 | 2 802 419,09 | 2 623 896,09 | 383 799,00 | 383 799,00 | 323 547,39 | |
| 2022 | 502 744,00 | 467 452,00 | 452 982,00 | 322 809,00 | 322 809,00 | 259 053,00 | 557 173,21 | 557 173,21 | 489 003,33 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39 731,00 | 39 731,00 | 39 731,00 | |
| 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 | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|--------------|---------------|---|--|--|--|
| | Wydutki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydutki 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 |
| | | Wydutki 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 2015 | 3 468 858,13 | 3 468 858,13 | 3 176 988,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 284 509,39 | 284 509,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2021 | 3 437 317,00 | 3 437 317,00 | 2 921 719,00 | 6 087 081,52 | 804 162,00 | 5 282 919,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 3 318 503,33 | 3 318 503,33 | 2 820 727,84 | 4 077 794,72 | 399 943,53 | 3 677 851,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 76 700,00 | 76 700,00 | 64 794,00 | 2 144 946,99 | 639 199,21 | 1 505 747,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 55 000,00 | 55 000,00 | 55 000,00 | 23 314 014,00 | 139 731,00 | 23 174 283,00 | 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 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 terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COV ID-19 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹ |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 | spłata 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 2015 | 1 013 322,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 865 645,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 701 929,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 1 221 572,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2021 | 801 573,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 12 224,05 |
| Wykonanie 2021 | 801 572,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 18 256,20 |
| 2022 | 659 567,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 740 000,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 740 000,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 739 999,84 | 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 COVID-19.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

| 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) | | | | 25 749 971,52 | 2 144 946,99 | 23 314 014,00 | 0,00 | 0,00 | 25 458 960,99 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 914 132,00 | 639 199,21 | 139 731,00 | 0,00 | 0,00 | 778 930,21 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 24 835 839,52 | 1 505 747,78 | 23 174 283,00 | 0,00 | 0,00 | 24 680 030,78 |
| 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: | | | | 819 352,00 | 540 973,21 | 94 731,00 | 0,00 | 0,00 | 635 704,21 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 643 067,00 | 519 973,21 | 39 731,00 | 0,00 | 0,00 | 559 704,21 |
| 1.1.1.1 | Transgraniczne dziedzictwo Paców bazą rozwoju turystycznego | Starostwo Powiatowe w Suwałkach | 2020 | 2022 | 345 304,00 | 280 489,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 280 489,00 |
| 1.1.1.2 | Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - szkolenia językowe, TIK, wybrane formy kształcenia ustawicznego | Starostwo Powiatowe w Suwałkach | 2020 | 2022 | 78 700,00 | 65 377,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65 377,21 |
| 1.1.1.3 | Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - szkolenia i kursy zawodowe | Starostwo Powiatowe w Suwałkach | 2020 | 2022 | 18 000,00 | 12 775,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 775,00 |
| 1.1.1.4 | Praca u podstaw - podwyższenie kompetencji kluczowych jako dźwignia sukcesu - | Zespół Szkół im. Gen. Ludwika M. Pacy w Dowszpudzie | 2021 | 2022 | 149 332,00 | 149 332,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 149 332,00 |
| 1.1.1.5 | Cyfrowy Powiat - | Starostwo Powiatowe w Suwałkach | 2022 | 2023 | 51 731,00 | 12 000,00 | 39 731,00 | 0,00 | 0,00 | 51 731,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 176 285,00 | 21 000,00 | 55 000,00 | 0,00 | 0,00 | 76 000,00 |
| 1.1.2.1 | Transgraniczne dziedzictwo Paców bazą rozwoju turystycznego - | Starostwo Powiatowe w Suwałkach | 2020 | 2022 | 121 285,00 | 21 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 000,00 |
| 1.1.2.2 | Cyfrowy Powiat - | Starostwo Powiatowe w Suwałkach | 2022 | 2023 | 55 000,00 | 0,00 | 55 000,00 | 0,00 | 0,00 | 55 000,00 |
| 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 | | | | 24 930 619,52 | 1 603 973,78 | 23 219 283,00 | 0,00 | 0,00 | 24 823 256,78 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 271 065,00 | 119 226,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 219 226,00 |
| 1.3.1.1 | Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków | Starostwo Powiatowe w Suwałkach | 2017 | 2023 | 71 065,00 | 19 226,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 226,00 |
| 1.3.1.2 | Pomiar i wyrównanie wysokościowej osnowy szczegółowej - | Starostwo Powiatowe w Suwałkach | 2022 | 2023 | 200 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 24 659 554,52 | 1 484 747,78 | 23 119 283,00 | 0,00 | 0,00 | 24 604 030,78 |
| 1.3.2.1 | Budowa przyłącza gazowego dla budynków Powiatu Suwalskiego w Dowszpudzie | Starostwo Powiatowe w Suwałkach | 2021 | 2023 | 600 271,52 | 244 747,78 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 544 747,78 |
| 1.3.2.2 | Dostosowanie do wymogów BHP i ppoż. pomieszczeń mieszkalnych i dojść ewakuacyjnych w budynku internatu | Starostwo Powiatowe w Suwałkach | 2021 | 2023 | 1 240 000,00 | 240 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 240 000,00 |
| 1.3.2.3 | Modernizacja i przebudowa układu komunikacyjnego sieci dróg powiatowych na terenie Gmin Wiżajny, Rutka Tartak, Raczki, Przerośl - | Starostwo Powiatowe w Suwałkach | 2022 | 2023 | 15 000 000,00 | 750 000,00 | 14 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000 000,00 |
| 1.3.2.4 | Rozbudowa, przebudowa drogi powiatowej nr 1153B Suwałki - Okuniowiec - Kaletnik - Wiatrołuza - Zaborszki w km 7+470-10+840 - | Zarząd Dróg Powiatowych | 2022 | 2023 | 7 819 283,00 | 250 000,00 | 7 569 283,00 | 0,00 | 0,00 | 7 819 283,00 |

Objaśnienia do uchwały nr XXIV/172/22 Rady Powiatu w Suwałkach z dnia 27 października 2022 r. zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata 2022-2027

Zgodnie z brzmieniem art. 229 ustawy o finansach publicznych dostosowuje się planowane wartości dochodów i wydatków do aktualnych wielkości wynikających z planowanego budżetu na 2022 rok. Na kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej wpływ miały zmiany dokonane w planie dochodów i wydatków budżetowych. Plan dochodów został zwiększony o kwotę 24.025.462,20 zł oraz zmniejszony o kwotę 37.699.250,50 zł.

Główne zmiany w planie dochodów mające wpływ na kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej polegają na:

- a) zmniejszeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 23.242,50 zł w związku z zakończeniem realizacji zadania zapewnienia zakwaterowania wraz z organizacją wyżywienia dla ludności uchodźczej z terenu Ukrainy;
- b) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 3.000,00 zł w związku z otrzymaną darowizną pieniężną na organizację Powiatowego Świąta Plonów w Dowspudzie;
- c) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 48.000,00 zł z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz za zezwolenie na przejazd pojazdów nienormatywnych po drogach powiatowych;
- d) zmniejszeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 5.770.000,00 zł, w tym dotacji z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 2.570.000,00 zł oraz dotacji z Gminy Suwałki w kwocie 3.200.000,00 zł w związku z przesunięciem realizacji części zadania "Rozbudowa, przebudowa drogi powiatowej nr 1153B Suwałki - Okuniowiec - Kaletnik - Wiatrołuża - Zaboryszki w km 7+470-10+840" na 2023 rok;
- e) zmniejszeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 14.250.000,00 zł w związku z przeniesieniem realizacji zadania "Modernizacja i przebudowa układu komunikacyjnego sieci dróg powiatowych na terenie Gmin Wizajny, Rutka Tartak, Raczki, Przerośl" w części finansowanej ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na 2023 rok;
- f) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 106.731,00 zł w związku z przystąpieniem do realizacji konkursu grantowego "Cyfrowy Powiat" w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014-2020;
- g) zmniejszeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 60.000,00 zł w związku z mniejszymi niż pierwotnie zakładano wpływami z tytułu opłat komunikacyjnych;
- h) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 6.076.607,20 zł w związku z pismem Ministra Finansów nr ST3.4753.10.2022 z dnia 30 września 2022 roku przyznającym dodatkowe dochody na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- i) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 59.094,00 zł w związku z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.19.2022.p z dnia 10 sierpnia 2022 roku zwiększającym część oświatową subwencji ogólnej z przeznaczeniem na realizację zadania związanego z zatrudnieniem nauczycieli pedagogów, pedagogów specjalnych, psychologów, logopedów lub terapeutów w kwocie 31.564,00 zł oraz w związku ze zmianami w zakresie średniego wynagrodzenia dotychczasowych nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych w kwocie 27.530,00 zł, zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4570.21.2022.p z dnia 24 sierpnia 2022 roku;
- j) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 52.596,00 zł w związku ze sprzedażą usług centralnego ogrzewania;
- k) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 1.634,00 zł z tytułu wynajmu boksów dla koni oraz z tytułu sprzedaży złomu;
- l) zmniejszeniu planu dochodów o kwotę 6.008,00 zł w związku z niższymi niż planowano płatnościami w ramach wsparcia bezpośredniego i ONW;
- m) zwiększeniu planu dochodów o kwotę 92.900,00 zł w związku z przyznaniem środków na realizację grantu pn. "Otwarte drzwi" w ramach projektu pt. "Dostępny samorząd - granty" realizowanego przez PFRON w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020;

- n) zmniejszeniu planu dochodów o kwotę 15.000,00 zł w związku z mniejszymi niż zakładano wpływami z tytułu opłat za wyżywienie uczniów mieszkających w internacie;
- o) zwiększeniu planu dochodów o kwotę 9.900,00 zł z tytułu kar pieniężnych od osób fizycznych oraz z tytułu darowizn pieniężnych.

Pozostałe zmiany polegają na dostosowaniu klasyfikacji budżetowej planu dochodów do zmian wprowadzonych rozporządzeniem Ministra Finansów z 15 lipca 2022 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Suwalskiego obejmuje lata 2022-2027. Wynika to z zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w latach poprzednich. W 2021 roku ujęte zostały planowane wartości dochodów i wydatków budżetowych z trzech kwartałów oraz wykonanie na koniec roku. W 2022 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej wykazane zostały wielkości zaplanowane w budżecie powiatu na 2022 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2 do uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w budżecie powiatu na 2022 rok.

W planie dochodów budżetowych na 2022 rok po zmianach zaplanowane zostały dochody w kwocie 63.002.735,73 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 40.641.104,70 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 22.361.631,03 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 11.506.149,20 zł, dochody z tytułu subwencji w kwocie 14.911.385,00 zł oraz dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w wysokości 8.386.999,50 zł. W dochodach majątkowych zaplanowana została kwota 21.612.797,03 zł z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje oraz kwota 748.834,00 zł z tytułu sprzedaży majątku.

Wydatki powiatu w 2022 roku zaplanowano w kwocie 66.673.155,72 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 36.082.897,93 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 30.590.257,79 zł. Wydatki bieżące przeznaczone zostaną na bieżące funkcjonowanie jednostek i realizację zadań własnych powiatu, natomiast wydatki majątkowe przeznaczone zostaną na realizację trzydziestu pięciu, wyszczególnionych w wykazie, zadań inwestycyjnych na 2022 rok. Kwotę 240.000,00 zł z wydatków bieżących przeznacza się na wydatki na obsługę długu.

Planowany deficyt budżetu w kwocie 3.670.419,99 zł, zostanie pokryty:

- a) przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 163.605,21 zł;
- b) przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3.506.814,78 zł.

Splaty rat kredytów w kwocie 659.567,04 zł pokryte zostaną z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Po stronie rozchodów w okresie 2022-2027 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów. Ostatnie raty kapitałowe w powyższym okresie zostały zaplanowane na rok 2027.

W 2023 roku planuje się deficyt w kwocie 4.984.282,96 zł w związku z przeniesieniem części zadań inwestycyjnych do realizacji z 2022 do 2023 roku. W 2023 roku planuje się pozyskać dochody majątkowe z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 14.250.000,00 zł oraz z Gminy Suwałki w kwocie 3.200.000,00 zł. Kwota ta zostanie ujęta w projekcie budżetu powiatu na 2023 rok zgodnie z przedłożoną deklaracją Gminy. Planowane wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 23.174.283,00 zł, w tym na realizację zadania:

- "Modernizacja i przebudowa układu komunikacyjnego sieci dróg powiatowych na terenie Gmin Wizajny, Rutka Tartak, Raczki, Przerośl" o kwotę 14.250.000,00 zł,
- "Cyfrowy Powiat" o kwotę 55.000,00 zł,
- "Budowa przyłącza gazowego dla budynków Powiatu Suwalskiego w Dowspudzie" o kwotę 300.000,00 zł,
- "Dostosowanie do wymogów BHP i ppoż. pomieszczeń mieszkalnych i dojsć ewakuacyjnych w budynku internatu" o kwotę 1.000.000,00 zł,
- "Rozbudowa, przebudowa drogi powiatowej nr 1153B Suwałki - Okuniowiec - Kaletnik - Wiatrołuża - Zaborszki w km 7+470-10+840" o kwotę 7.569.283,00 zł.

Powstały deficyt w kwocie 4.984.282,96 zł pokryty zostanie nadwyżką z lat ubiegłych (niewykorzystaną w 2022 roku). Spłata kredytu w kwocie 740.000,04 zł pokryta zostanie nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 174.256,28 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 565.743,76 zł.

W latach 2023-2027 przewiduje się dochody i wydatki na poziomie niższym lub zbliżonym do wielkości z lat 2015-2021. 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 2022-2025 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 nakłady finansowe na realizację działania 3.2.1 w 2022 roku wynoszą 65.377,21 zł. Natomiast na działanie 3.2.2 planuje się wydatkować kwotę 12.775,00 zł;
- projekt "Transgraniczne dziedzictwo Paców bazą rozwoju turystycznego" realizowany przez Starostwo Powiatowe w Suwałkach. Planowane nakłady finansowe na realizację projektu w 2022 roku wynoszą 301.489,00 zł;
- projekt "Praca u podstaw - podwyższenie kompetencji kluczowych jako dźwignia sukcesu" realizowany przez Zespół Szkół w Dowspudzie. Planowane nakłady finansowe na realizację projektu w 2022 roku wynoszą 149.332,00 zł;
- projekt "Cyfrowy Powiat" realizowany przez Starostwo Powiatowe w Suwałkach. Planowane nakłady finansowe na realizację projektu w 2022 roku wynoszą 12.000,00 zł. Łączny budżet projektu wyniesie 106.731,00 zł.

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

- projektu „Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych – modernizacja ewidencji gruntów i budynków” - w 2022 roku planuje się wydatkować kwotę 19.226,00 zł,
- zadania "Pomiar i wyrównanie wysokościowej osnowy szczegółowej - w 2022 roku planuje się wydatkować kwotę 100.000,00 zł (całkowita wartość zadania 200.000,00 zł),
- zadania "Budowa przyłącza gazowego dla budynków Powiatu Suwalskiego w Dowspudzie". Planowane łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 600.271,52 zł, z tego w 2022 roku planuje się wydatkować kwotę 244.747,78 zł,
- zadania "Dostosowanie do wymogów BHP i poż. pomieszczeń mieszkalnych i dojsć ewakuacyjnych w budynku internatu". Planowane łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 1.240.000,00 zł, z tego w 2022 roku planuje się wydatkować kwotę 240.000,00 zł,
- zadania "Modernizacja i przebudowa układu komunikacyjnego sieci dróg powiatowych na terenie Gmin Wiżajny, Rutka Tartak, Raczki, Przerośl". Planowane łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 15.000.000,00 zł, z tego w 2022 roku planuje się wydatkować kwotę 750.000,00 zł,
- zadania "Rozbudowa, przebudowa drogi powiatowej nr 1153B Suwałki - Okuniowiec - Kaletnik - Wiatrołuża - Zaboryszki w km 7+470-10+840". Planowane łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 7.819.283,00 zł, z tego w 2022 roku planuje się wydatkować kwotę 250.000,00 zł.

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.

Ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy, w brzmieniu nadanym ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Zgodnie z Uchwałą nr CXV/342/2021 z dnia 30 listopada 2021 roku Zarząd Powiatu w Suwałkach podjął decyzję, iż do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Planowane dochody i wydatki Powiatu Suwalskiego zachowują prawidłową relację w całym okresie przedstawionej Prognozy.

Opracowując prognozę na lata 2022-2027, 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 2022-2027 kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych usług na rzecz mieszkańców. W latach 2024-2027 planowana jest nadwyżka operacyjna, która przeznaczona zostanie na spłatę rat kredytów. Planuje się, że nadwyżka operacyjna powstanie z ograniczenia wydatków.