

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W SUWAŁKACH**

z dnia 2023 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata
2023-2027**

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, 1725, 1747, 1768, 1964 oraz 2414) 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 2023-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2026, 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 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	
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	
Plan 3 kw. 2022	76 594 836,03	34 323 979,00	5 260 174,00	169 368,00	14 852 291,00	8 239 623,00	5 802 523,00	0,00	42 270 857,03	748 760,00	41 522 097,03	
Wykonanie 2022	66 252 093,17	41 482 048,60	11 336 781,20	169 301,23	14 911 385,00	8 590 028,33	6 474 552,84	0,00	24 770 044,57	755 132,25	24 014 912,32	
2023	66 121 867,55	33 177 367,55	5 016 828,00	356 278,00	15 628 705,00	5 977 627,00	6 197 929,55	0,00	32 944 500,00	0,00	32 944 500,00	
2024	34 150 655,00	34 150 655,00	5 172 350,00	356 278,00	16 660 320,00	5 590 126,00	6 371 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	35 175 175,00	35 175 175,00	5 332 693,00	356 278,00	17 176 790,00	5 701 929,00	6 607 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	36 230 430,00	36 230 430,00	5 487 341,00	356 278,00	17 606 210,00	5 815 968,00	6 964 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	36 230 430,00	36 230 430,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2022	88 095 189,00	34 400 107,21	18 654 693,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	53 695 081,79	53 695 081,79	30 000,00
Wykonanie 2022	61 695 186,93	33 347 441,63	18 295 055,08	0,00	0,00	202 027,70	0,00	0,00	0,00	28 347 745,30	28 347 745,30	10 000,00
2023	80 319 655,78	34 267 890,04	21 126 452,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	46 051 765,74	46 051 765,74	85 700,00
2024	33 410 654,96	33 132 363,00	21 088 845,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	278 291,96	278 291,96	0,00
2025	34 435 175,16	34 136 848,00	21 299 733,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	298 327,16	298 327,16	0,00
2026	35 810 430,00	34 648 901,00	21 512 730,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	1 161 529,00	1 161 529,00	0,00
2027	35 810 430,00	34 648 901,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 161 529,00	1 161 529,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2022	-11 500 352,97	0,00	12 159 920,01	0,00	0,00	10 118 959,20	9 459 392,16	2 040 960,81	2 040 960,81
Wykonanie 2022	4 556 906,24	0,00	13 838 528,16	0,00	0,00	10 118 961,20	0,00	3 719 566,96	0,00
2023	-14 197 788,23	0,00	14 937 788,27	0,00	0,00	11 877 788,35	11 877 788,35	3 059 999,92	2 319 999,88
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 zaciąganiem 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 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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	801 572,04	801 572,04	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	659 567,04	659 567,04	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 719 566,96	0,00	3 653 201,28	17 471 051,51
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 184 999,93	0,00	-76 128,21	12 083 791,80
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 059 999,92	0,00	8 134 606,97	21 973 135,13
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 319 999,88	0,00	-1 090 522,49	13 847 265,78
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 579 999,84	0,00	1 018 292,00	1 018 292,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	840 000,00	0,00	1 038 327,00	1 038 327,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	420 000,00	0,00	1 581 529,00	1 581 529,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 581 529,00	1 581 529,00

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 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
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,51%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	0,97%	3,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	25,91%	28,20%	x	x	x	x
2023	3,64%	-3,43%	-3,43%	16,74%	20,22%	TAK	TAK
2024	3,22%	4,20%	4,20%	14,59%	18,07%	TAK	TAK
2025	2,88%	3,90%	x	10,66%	14,14%	TAK	TAK
2026	1,57%	5,39%	x	8,17%	11,73%	TAK	TAK
2027	1,21%	4,42%	x	6,21%	9,78%	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:	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 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
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
Plan 3 kw. 2022	419 821,00	378 521,00	369 899,00	212 109,00	212 109,00	212 109,00	507 973,21	507 973,21	445 651,33
Wykonanie 2022	166 698,60	131 407,73	127 840,71	249 784,25	249 784,25	249 784,25	316 715,44	316 715,44	283 081,13
2023	285 450,00	239 452,00	230 620,00	55 700,00	55 700,00	46 944,00	146 988,00	146 988,00	137 825,00
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 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
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
Plan 3 kw. 2022	21 000,00	21 000,00	17 850,00	2 432 946,99	627 199,21	1 805 747,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	383 216,47	382 316,47	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	110 700,00	110 700,00	101 944,00	2 112 890,74	228 231,00	1 884 659,74	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 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
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
Plan 3 kw. 2022	659 567,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	659 567,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	740 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 215 690,48	2 112 890,74	0,00	0,00	0,00	2 112 890,74
1.a	- wydatki bieżące				274 607,00	228 231,00	0,00	0,00	0,00	228 231,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 941 083,48	1 884 659,74	0,00	0,00	0,00	1 884 659,74
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:				106 731,00	106 731,00	0,00	0,00	0,00	106 731,00
1.1.1	- wydatki bieżące				51 731,00	51 731,00	0,00	0,00	0,00	51 731,00
1.1.1.1	Cyfrowy Powiat	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2022	2023	51 731,00	51 731,00	0,00	0,00	0,00	51 731,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.1.2.1	Cyfrowy Powiat	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2022	2023	55 000,00	55 000,00	0,00	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				2 108 959,48	2 006 159,74	0,00	0,00	0,00	2 006 159,74
1.3.1	- wydatki bieżące				222 876,00	176 500,00	0,00	0,00	0,00	176 500,00
1.3.1.1	Pomiar i wyrównanie wysokościowej osnowy szczegółowej	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2022	2023	222 876,00	176 500,00	0,00	0,00	0,00	176 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 886 083,48	1 829 659,74	0,00	0,00	0,00	1 829 659,74
1.3.2.2	Budowa przyłącza gazowego dla budynków Powiatu Suwalskiego w Dowspudzie	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2021	2023	616 431,08	560 907,34	0,00	0,00	0,00	560 907,34
1.3.2.3	Dostosowanie do wymogów BHP i ppoż. pomieszczeń mieszkalnych i dojść ewakuacyjnych w budynku internatu	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2021	2023	1 269 652,40	1 268 752,40	0,00	0,00	0,00	1 268 752,40

**Objaśnienia do uchwały nr Rady Powiatu w Suwałkach z dnia
2023 r. zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego
na lata 2023-2027**

Zgodnie z brzmieniem art. 229 ustawy o finansach publicznych dostosowuje się planowane wartości dochodów i wydatków do aktualnych wielkości wynikających z planowanego budżetu na 2023 rok. Na kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej wpływ miały zmiany dokonane w planie dochodów i wydatków budżetowych. Plan dochodów został zwiększony o kwotę 16.054.793,55 zł oraz zmniejszony o kwotę 550.561,00 zł.

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

- a) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 15.438.800,00 zł, w tym środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 13.263.000,00 zł oraz dotacje od Gmin na współfinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych w kwocie 2.175.800,00 zł;
- b) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 2.711,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń lat ubiegłych oraz zmniejszeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 280.000,00 zł z tytułu niższych niż zakładano wpływów z opłat za usunięcie i przechowywanie pojazdów;
- c) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 28.850,00 zł z tytułu wpływów kar pieniężnych za brak zgłoszenia nabycia/zbycia pojazdu oraz rozliczeń z lat ubiegłych;
- d) zmniejszeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 22.094,00 zł w związku z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.3.2023 z dnia 17 lutego 2023 roku informującym o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej;
- e) zmniejszeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 246.453,00 zł w związku z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.3.2023 z dnia 17 lutego 2023 roku informującym o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej;
- f) zwiększeniu planu dochodów budżetowych bieżących o kwotę 6.086,31 zł w związku z uzyskaniem odsetek od środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Powyższą kwotę przeznacza się na realizację zadania "Budowa przyłącza gazowego dla budynków Powiatu Suwalskiego w Dowspudzie";
- g) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 6.138,00 zł oraz zmniejszeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 2.014,00 zł w związku z otrzymaną decyzją w sprawie przyznania płatności w ramach wsparcia bezpośredniego;
- h) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 52.252,00 zł w związku z przystąpieniem do realizacji projektu "Międzynarodowe standardy hotelowe w Polsce i w Hiszpanii". Głównym celem projektu jest wzrost poziomu kompetencji kluczowych w zakresie poznawania standardów w obiektach noclegowych;
- i) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 4.400,00 zł w związku ze zwiększeniem przez Radę Ministrów rocznej kwoty dofinansowania kosztów pobytu jednej osoby niepełnosprawnej w Warsztacie Terapii Zajęciowej;
- j) zwiększeniu planu dochodów budżetowych 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;
- k) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 396.000,00 zł z tytułu dotacji ze środków samorządu województwa na dofinansowanie kosztów działania zakładu aktywności zawodowej;
- l) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 8.488,00 zł z tytułu wpływów rozliczeń z lat ubiegłych;
 - ł) zwiększeniu planu dochodów o kwotę 11.168,24 zł w związku z uzyskaniem odsetek od środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Powyższą kwotę przeznacza się na realizację zadania "Dostosowanie do wymogów BHP i ppoż. pomieszczeń mieszkalnych i dojsć ewakuacyjnych w budynku internatu".
- m) zwiększeniu planu dochodów o kwotę 7.000,00 zł w związku zasądzoną nawiązką oraz wyższymi niż planowano darowiznami na rzecz Centrum Administracyjnego Domów Dziecka w Nowej Pawłowce.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Suwalskiego obejmuje lata 2023-2027. Wynika to z zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w latach poprzednich. W 2022 roku ujęte zostały planowane wartości dochodów i wydatków budżetowych z trzech kwartałów oraz wykonanie na koniec roku. W 2023 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej wykazane zostały wielkości zaplanowane w budżecie powiatu na 2023 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2 do uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w budżecie powiatu na 2023 rok.

W planie dochodów budżetowych na 2023 rok po zmianach zaplanowane zostały dochody w kwocie 66.121.867,55 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 33.177.367,55 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 32.944.500,00 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 5.373.106,00 zł, dochody z tytułu subwencji w kwocie 15.628.705,00 zł oraz dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w wysokości 5.977.627,00 zł. W dochodach majątkowych zaplanowana została kwota 32.944.500,00 zł z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Wydatki powiatu w 2023 roku zaplanowano w kwocie 80.319.655,78 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 34.267.890,04 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 46.051.765,74 zł. Wydatki bieżące przeznaczone zostaną na bieżące funkcjonowanie jednostek i realizację zadań własnych powiatu, natomiast wydatki majątkowe przeznaczone zostaną na realizację dwudziestu pięciu, wyszczególnionych w wykazie, zadań inwestycyjnych na 2023 rok. Kwotę 250.000,00 zł z wydatków bieżących przeznacza się na wydatki na obsługę długu.

Planowany deficyt budżetu w kwocie 14.197.788,23 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 106.731,00 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 4.204.524,12 zł,
- c) przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.319.999,88 zł,
- d) przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 7.566.533,23 zł.

Splaty rat kredytów w kwocie 740.000,04 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 2023-2027 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów. Ostatnie raty kapitałowe w powyższym okresie zostały zaplanowane na rok 2027.

W latach 2024-2027 przewiduje się dochody i wydatki na poziomie niższym lub zbliżonym do wielkości z lat 2016-2022. 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 2023-2026 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:

- projekt "Cyfrowy Powiat" realizowany przez Starostwo Powiatowe w Suwałkach. Łączny budżet projektu wyniesie 106.731,00 zł.

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

- zadania "Pomiar i wyrównanie wysokościowej osnowy szczegółowej - w 2023 roku planuje się wydatkować kwotę 176.500,00 zł (całkowita wartość zadania 222.876,00 zł),

- zadania "Budowa przyłącza gazowego dla budynków Powiatu Suwalskiego w Dowspudzie". Planowane łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 616.431,08 zł, z tego w 2023 roku planuje się wydatkować kwotę 560.907,34 zł,

- zadania "Dostosowanie do wymogów BHP i ppoż. pomieszczeń mieszkalnych i dojsć ewakuacyjnych w budynku internatu". Planowane łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 1.269.652,40 zł, z tego w 2023 roku planuje się wydatkować kwotę 1.268.752,40 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 2023-2025 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 2023-2027, 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 2023-2027 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.