

UCHWAŁA NR XVIII/76/2024
ZARZĄDU POWIATU W SUWAŁKACH

z dnia 8 listopada 2024 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata 2025-2028

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) Zarząd Powiatu w Suwałkach uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata 2025-2028 wraz załącznikami, stanowiący załącznik niniejszej uchwały.

§ 2. Niniejszą uchwałę przedkłada się Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Traci moc uchwała Zarządu Powiatu w Suwałkach nr CC/588/2023 z dnia 8 listopada 2023 r. w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata 2024-2027.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta

Witold Kowalewski

Wicestarosta

Andrzej Szymulewski

Członek Zarządu

Andrzej Chlebus

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W SUWAŁKACH
z dnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata 2025-2028

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 2024 r. poz. 1530 oraz 1572), art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) Rada Powiatu w Suwałkach postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Suwalskiego na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2028, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnić Zarząd Powiatu w Suwałkach do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 5. Upoważnić Zarząd Powiatu w Suwałkach do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w §4 uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 6. Upoważnić Zarząd Powiatu w Suwałkach do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 7. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Zarząd Powiatu w Suwałkach do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Suwalskiego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 8. Traci moc uchwała nr XXXI/226/23 Rady Powiatu w Suwałkach z dnia 8 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata 2024-2027.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

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	I	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
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
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
Wykonanie 2023	71 847 135,00	41 107 053,70	5 016 828,00	356 278,00	19 620 562,25	8 426 242,26	7 687 143,19	0,00	30 740 081,30	46 196,00	30 693 885,30
Plan 3 kw. 2024	72 233 131,56	46 236 664,35	7 095 712,00	309 637,00	22 511 450,00	9 118 086,35	7 201 779,00	0,00	25 996 467,21	162 912,00	25 833 555,21
Wykonanie 2024	72 233 131,56	46 236 664,35	7 095 712,00	309 637,00	22 511 450,00	9 118 086,35	7 201 779,00	0,00	25 996 467,21	162 912,00	25 833 555,21
2025	51 065 151,92	50 465 151,92	22 693 937,19	603 241,07	14 847 918,66	6 405 911,00	5 914 144,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2026	51 979 106,00	51 979 106,00	23 488 225,00	603 241,00	15 308 204,00	6 534 029,00	6 045 407,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	53 538 479,00	53 538 479,00	24 216 360,00	603 241,00	15 706 217,00	6 664 710,00	6 347 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	55 144 633,00	55 144 633,00	24 894 418,00	603 241,00	16 098 872,00	6 798 004,00	6 750 098,00	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			
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
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
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
Wykonanie 2023	71 139 834,33	33 724 031,59	21 065 564,69	0,00	0,00	183 424,29	0,00	0,00	0,00	37 415 802,74	37 415 802,74	112 390,21
Plan 3 kw. 2024	85 035 909,27	47 509 169,50	25 692 485,82	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	37 526 739,77	37 526 739,77	159 750,00
Wykonanie 2024	85 035 909,27	47 509 169,50	25 692 485,82	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	37 526 739,77	37 526 739,77	159 750,00
2025	50 325 152,08	45 080 152,08	27 562 128,08	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 245 000,00	5 245 000,00	30 000,00
2026	51 559 106,00	47 334 160,00	28 388 992,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 224 946,00	4 224 946,00	0,00
2027	53 118 479,00	49 227 526,00	29 240 662,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 890 953,00	3 890 953,00	0,00
2028	55 144 633,00	51 196 627,00	30 117 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 948 006,00	3 948 006,00	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
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
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
Wykonanie 2023	707 300,67	0,00	17 734 153,84	0,00	0,00	14 674 153,92	0,00	3 059 999,92	0,00
Plan 3 kw. 2024	-12 802 777,71	0,00	13 542 777,75	0,00	0,00	11 222 777,87	11 222 777,87	2 319 999,88	1 579 999,84
Wykonanie 2024	-12 802 777,71	0,00	13 542 777,75	0,00	0,00	11 222 777,87	11 222 777,87	2 319 999,88	1 579 999,84
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
2028	0,00	0,00	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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w tym:	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁷ , w tym:	na pokrycie deficytu budżetu			z tego:			
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	
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	
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	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	659 567,04	659 567,04	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,04	740 000,04	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,04	740 000,04	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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			
	łączna 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 dokonana 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								
Łp	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		
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		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 059 999,92	0,00	8 134 606,97	21 973 135,13		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 319 999,88	0,00	7 383 022,11	25 117 175,95		
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 579 999,84	0,00	-1 272 505,15	12 270 272,60		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 579 999,84	0,00	-1 272 505,15	12 270 272,60		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	0,00	5 384 999,84	5 384 999,84		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	420 000,00	0,00	4 644 946,00	4 644 946,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 310 953,00	4 310 953,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 948 006,00	3 948 006,00		

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
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	28,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	23,14%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-2,89%	-2,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-2,89%	-2,45%	x	x	x	x
2025	1,95%	12,81%	x	16,99%	16,99%	TAK	TAK
2026	1,10%	10,40%	x	15,77%	15,77%	TAK	TAK
2027	1,00%	9,30%	x	14,53%	14,53%	TAK	TAK
2028	0,00%	8,17%	x	13,24%	13,24%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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
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
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
Wykonanie 2023	272 935,53	202 200,23	193 037,18	55 500,00	55 500,00	46 775,40	152 772,00	152 772,00	143 608,95
Plan 3 kw. 2024	207 210,00	207 210,00	207 210,00	0,00	0,00	0,00	207 210,00	207 210,00	207 210,00
Wykonanie 2024	207 210,00	207 210,00	207 210,00	0,00	0,00	0,00	207 210,00	207 210,00	207 210,00
2025	35 650,00	35 650,00	35 650,00	0,00	0,00	0,00	176 000,00	176 000,00	176 000,00
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
2028	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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	383 216,47	382 316,47	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	110 973,00	110 973,00	102 248,40	2 802 284,61	74 758,00	2 727 526,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	806 000,00	176 000,00	630 000,00	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
2028	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:				Wydatki 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	Wycieczka	Wycieczka	Wycieczka	Wycieczka	
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	w tym:						
okonywana w formie wydatku bieżącego	okonywana w formie wydatku bieżącego	okonywana w formie wydatku bieżącego	okonywana w formie wydatku bieżącego	okonywana w formie wydatku bieżącego	okonywana w formie wydatku bieżącego	okonywana w formie wydatku bieżącego	okonywana w formie wydatku bieżącego	okonywana w formie wydatku bieżącego	okonywana w formie wydatku bieżącego	okonywana w formie wydatku bieżącego		
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	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	
Wykonanie 2022	659 567,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	740 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	740 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 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	0,00	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	
2028	0,00	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 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 138 251,00	806 000,00	0,00	0,00	0,00	806 000,00
1.a	- wydatki bieżące				178 251,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	176 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				960 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				178 251,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	176 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				178 251,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	176 000,00
1.1.1.1	Mobilność edukacyjna osób KA 1 Kształcenie i szkolenia zawodowe -	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. GEN. LUDWIKA MICHAŁA PACA W DOWSPUDZIE	2024	2025	178 251,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	176 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				960 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				960 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00
1.3.2.1	Prace naprawcze elewacji i otoczenia budynku zabytkowej Kordegardy w Dowspudzie - renowacja, zagospodarowanie i doposażenie -	STAROSTWO POWIATOWE W SUWAŁKACH	2024	2025	485 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	315 000,00
1.3.2.2	Realizacja kompleksowych prac konserwatorskich na zabytkowym drzewostanie Alei Lipowej w Dowspudzie wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem użytkowym zabytkowej Alei -	STAROSTWO POWIATOWE W SUWAŁKACH	2024	2025	475 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	315 000,00

Objaśnienia do uchwały nr/...../2024 Rady Powiatu w Suwałkach z dnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata 2025-2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Suwalskiego została sporządzona na lata 2025-2028. Podstawą jej opracowania jest wykonanie budżetu w latach 2018-2024, projekt budżetu powiatu na rok 2025 oraz prognozy oparte na wskaźnikach makroekonomicznych i analizie sytuacji finansowej Powiatu (w 2024 r. przyjęto do wykonania plan na dzień 30 września 2024 roku).

Ponadto prognozę opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, uchwał Rady Powiatu podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Powiatu w ostatnich latach i przewidywanych tendencji rozwoju.

DOCHODY:

Prognozę dochodów sporządzono biorąc pod uwagę dane historyczne dotyczące kształtowania się poziomu dochodów w latach poprzednich. Na rok 2025 zaplanowano dochody w kwocie 51.065.151,92 zł. Dochody bieżące w 2025 roku zaplanowano w kwocie 50.465.151,92 zł i stanowią one 98,83% ogółu dochodów.

Dochody planowane na lata 2026-2028 oparto na przewidywanym planie dochodów za 2025 rok. W latach 2026-2028 planuje się wzrost dochodów bieżących o około 3% rocznie.

Katalog źródeł planowanych do pozyskania dochodów bieżących:

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowane zostały w 2025 roku w kwocie 22.693.937,19 zł. W latach 2026-2028 ich wysokość oszacowano uwzględniając wzrost o wartość PKB tj. w roku 2026 – 3,5%, w roku 2027 – 3,1% i w roku 2028 – 2,8%.

2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowane zostały w 2025 roku w kwocie 603.241,07 zł. W latach 2026-2028 ich wysokość oszacowano na stałym poziomie 603.241,00 zł.

3. Dochody z subwencji ogólnej dla powiatów w 2025 roku planuje się w kwocie 14.847.918,66 zł oraz zakłada się ich wzrost o wskaźnik inflacji, tj. w roku 2026 – 3,1%, w roku 2027 – 2,6% i w roku 2028 – 2,5%.

4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w roku 2025 zaplanowano w kwocie 6.405.911,00 zł. W latach 2026-2028 prognozuje się wzrost tych dochodów o około 2,0% rocznie.

Na planowane dochody majątkowe w 2025 roku składają się:

a) środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 600.000,00 zł.

WYDATKI:

Wydatki na lata 2026-2028 zaplanowano biorąc pod uwagę kształtowanie się poziomu wydatków w latach poprzednich. W 2025 roku planuje się wydatki na łączną kwotę 50.325.152,08 zł. Wydatki bieżące w 2025 roku wyniosą 45.080.152,08 zł, natomiast wydatki majątkowe planuje się w kwocie 5.245.000,00 zł.

W 2026 przewiduje się wzrost wydatków bieżących o około 5,0% rocznie w stosunku do roku poprzedniego. Na lata 2027-2028 przewiduje się wzrost wydatków bieżących o około 4,0% rocznie.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano biorąc pod uwagę kredyty planowane do spłaty do 2027 roku. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2025 roku wynoszą 27.562.128,08 zł. W latach 2026-2028 planuje się wzrost wynagrodzeń o 3% rocznie.

Wydatki majątkowe w 2025 roku są niższe w stosunku do roku 2024 w związku z mniejszymi możliwościami finansowymi. Jednak jak pokazuje analiza wykonania tych wydatków w latach poprzednich, planuje się rozszerzanie katalogu zadań inwestycyjnych w ciągu roku.

Prognozując wydatki o charakterze majątkowym przyjęto, że w latach 2026-2028 planuje się przeznaczyć na nie kwotę równą planowanym na dany rok dochodom ogółem pomniejszoną o wydatki bieżące oraz rozchody związane ze spłatą w danym roku kredytów. Nakłady na wydatki majątkowe będą ulegały zwiększeniu w momencie pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych.

WYNIK BUDŻETU ORAZ KWOTA PROGNOZOWANEJ NADWYŻKI BUDŻETU PRZEZNACZONEJ NA SPŁATĘ KREDYTÓW, POŻYCZEK I WYKUP PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Wynik budżetu jest relacją dochodów ogółem do wydatków ogółem. W latach 2025-2027 planuje się nadwyżkę budżetową, która będzie przeznaczana na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. W 2028 roku prognozuje się budżet zrównoważony po stronie dochodów i wydatków budżetowych.

PRZYCHODY BUDŻETU:

W latach 2025-2028 nie przewiduje się zaciągania kredytów z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Z założenia planuje się zmniejszenie zadłużenia, co będzie możliwe z uwagi na to, że zaplanowane budżety na lata 2025-2027 zakładają nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na pokrycie zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

ROZCHODY BUDŻETU:

Rozchody występujące w Wieloletniej Prognozie Finansowej obejmują spłatę rat kapitałowych kredytów zaciągniętych przez Powiat Suwalski, zgodnie z harmonogramem spłat.

KWOTA DŁUGU:

Dług na koniec 2025 roku wynosić będzie 840.000,00 zł. W porównaniu do roku poprzedniego kwota długu pomniejszona zostanie o 46,84%. W kolejnych latach dług ma tendencję malejącą.

RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

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.

Planowane dochody i wydatki Powiatu Suwalskiego zachowują prawidłową relację w całym okresie przedstawionej Prognozy. Planowana nadwyżka operacyjna wynosi w 2025 roku 5.384.999,84 zł. W latach 2026-2028 planuje się ją w kwotach realnych do osiągnięcia porównując dane z lat 2018-2023.

RELACJA WYNIKAJĄCA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

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 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.

FINANSOWANIE PROGRAMÓW, PROJEKTÓW LUB ZADAŃ REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY

W latach 2026-2028 nie planuje się dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej. W 2025 roku planuje się realizację Programu Erasmus+. Budżet projektu wyniesie po stronie dochodów budżetowych 35.650,00 zł, natomiast po stronie wydatków budżetowych kwotę 176.000,00 zł.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ:

W wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2025-2028 wprowadzono wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) oraz wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe dotyczące:

- zadania "Erasmus+ - Mobilność edukacyjna osób KA 1 Kształcenie i szkolenia zawodowe". Planowane łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 178.251,00 zł, z tego w 2025 roku planuje się wydatkować kwotę 176.000,00 zł,

- zadania "Realizacja kompleksowych prac konserwatorskich na zabytkowym drzewostanie Alei Lipowej w Dowspudzie wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem użytkowym zabytkowej Alei". Planowane łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 475.000,00 zł, z tego w 2025 roku planuje się wydatkować kwotę 315.000,00 zł,
- zadania "Prace naprawcze elewacji i otoczenia budynku zabytkowej Kordegardy w Dowspudzie - renowacja, zagospodarowanie i doposażenie". Planowane łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 485.000,00 zł, z tego w 2025 roku planuje się wydatkować kwotę 315.000,00 zł.