

**UCHWAŁA NR IX/72/19
RADY POWIATU W SUWAŁKACH**

z dnia 12 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata 2020-2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869,1622,1649 i 2020) oraz art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511, 1571 i 1815) Rada Powiatu w Suwałkach postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Suwalskiego na lata 2020-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2023, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia 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. Traci moc uchwała nr III/15/18 Rady Powiatu w Suwałkach z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata 2019-2027.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Rady

Marek Działkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 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
Plan 3 kw. 2019	39 834 291,00	35 209 780,00	5 691 969,00	40 000,00	12 215 882,00	12 454 293,00	4 807 636,00	0,00	4 624 511,00	159 079,00	4 465 432,00
Wykonanie 2019	41 146 557,00	35 799 444,00	5 691 969,00	40 000,00	12 266 850,00	12 641 165,00	5 159 460,00	0,00	5 347 113,00	160 103,00	5 187 010,00
2020	33 244 285,00	31 425 888,00	5 777 858,00	40 000,00	14 067 515,00	6 765 151,00	4 775 364,00	0,00	1 818 397,00	12 500,00	1 805 897,00
2021	32 054 405,00	32 054 405,00	5 974 305,00	40 000,00	14 419 202,00	6 934 279,00	4 686 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	32 695 493,00	32 695 493,00	6 171 457,00	40 000,00	14 779 682,00	7 107 635,00	4 596 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	33 349 402,00	33 349 402,00	6 362 772,00	40 000,00	15 149 174,00	7 285 325,00	4 512 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	33 349 402,00	33 349 402,00	0,00	0,00	0,00	7 285 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	33 349 402,00	33 349 402,00	0,00	0,00	0,00	7 285 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	33 349 402,00	33 349 402,00	0,00	0,00	0,00	7 285 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	33 349 402,00	33 349 402,00	0,00	0,00	0,00	7 285 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:									
		Wydatki bieżące ^X	w tym:						Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonta 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) ^X	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zadłużonych na wkład krajowy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
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	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	10 728 088,37	10 728 088,37	122 538,46
Plan 3 kw. 2019	42 383 367,00	34 868 548,00	15 137 924,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	7 514 819,00	7 514 819,00	110 000,00
Wykonanie 2019	43 695 633,00	35 506 794,00	15 325 149,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	8 188 839,00	8 188 839,00	110 000,00
2020	32 762 713,00	29 100 667,00	15 439 111,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	3 662 046,00	3 662 046,00	0,00
2021	31 252 832,84	29 828 183,00	15 593 502,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	1 424 649,84	1 424 649,84	0,00
2022	32 035 926,00	30 573 887,00	15 749 437,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	1 462 039,00	1 462 039,00	0,00
2023	32 609 402,00	31 338 234,00	15 906 931,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	1 271 168,00	1 271 168,00	0,00
2024	32 609 402,00	31 338 234,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	1 271 168,00	1 271 168,00	0,00
2025	32 609 402,00	31 338 234,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	1 271 168,00	1 271 168,00	0,00
2026	32 929 402,00	31 338 234,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	1 591 168,00	1 591 168,00	0,00
2027	32 929 402,00	31 338 234,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	1 591 168,00	1 591 168,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X(6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 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		
Plan 3 kw. 2019	-2 549 076,00	0,00	3 123 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 123 981,00	2 549 076,00		
Wykonanie 2019	-2 549 076,00	0,00	3 123 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 123 981,00	2 549 076,00		
2020	481 572,00	481 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	801 572,16	801 572,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	659 567,00	659 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
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 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	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	574 905,00	574 905,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	574 905,00	574 905,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	481 572,00	481 572,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	801 572,16	801 572,16	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	659 567,00	659 567,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	4 699 188,20	0,00	2 608 022,39	4 462 700,89	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	5 577 616,16	0,00	2 961 595,39	8 300 499,07	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	5 002 711,16	0,00	341 232,00	3 465 213,00	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	5 002 711,16	0,00	292 650,00	3 416 631,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 521 139,16	0,00	2 325 221,00	2 325 221,00	
2021	x	x	x	x	0,00	3 719 567,00	0,00	2 226 222,00	2 226 222,00	
2022	x	x	x	x	0,00	3 060 000,00	0,00	2 121 606,00	2 121 606,00	
2023	x	x	x	x	0,00	2 320 000,00	0,00	2 011 168,00	2 011 168,00	
2024	x	x	x	x	0,00	1 580 000,00	0,00	2 011 168,00	2 011 168,00	
2025	x	x	x	x	0,00	840 000,00	0,00	2 011 168,00	2 011 168,00	
2026	x	x	x	x	0,00	420 000,00	0,00	2 011 168,00	2 011 168,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 011 168,00	2 011 168,00	

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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	30,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,45%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	9,75%	9,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	9,38%	9,20%	x	x	x	x
2020	2,64%	10,29%	9,65%	18,28%	18,16%	TAK	TAK
2021	3,75%	9,42%	8,86%	11,22%	11,10%	TAK	TAK
2022	3,07%	8,78%	8,29%	9,36%	9,24%	TAK	TAK
2023	3,28%	8,16%	7,72%	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2024	3,22%	8,10%	7,72%	8,29%	8,29%	TAK	TAK
2025	3,13%	8,00%	x	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2026	1,80%	7,91%	x	8,93%	8,88%	TAK	TAK
2027	1,73%	7,83%	x	8,67%	8,67%	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 ^X	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 ^X	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 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
Plan 3 kw. 2019	2 407 815,00	2 078 340,00	1 903 106,00	173 733,00	173 733,00	147 673,00	3 755 294,00	3 755 294,00	3 228 954,00
Wykonanie 2019	2 435 333,00	2 105 858,00	1 928 206,00	621 962,00	621 962,00	595 902,00	3 784 811,00	3 784 811,00	3 254 044,00
2020	612 306,00	419 927,00	397 070,00	1 805 897,00	1 805 897,00	1 805 897,00	462 024,00	462 024,00	397 070,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	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	94	94.1	94.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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
Plan 3 kw. 2019	349 525,00	349 525,00	266 183,00	3 702 271,00	3 702 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	879 313,00	879 313,00	714 412,00	4 261 576,00	3 731 788,00	529 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 127 046,00	2 127 046,00	1 805 897,00	477 119,00	477 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	14 274,00	14 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	13 973,00	13 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	5 458,00	5 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X	Wydatki zmniejszające dług X	w tym:					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka X	w tym:					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego X				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
Wykonanie 2017	701 929,10	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2018	1 221 572,04	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019	574 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2019	574 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2020	481 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	801 572,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	659 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 454 704,00	477 119,00	14 274,00	13 973,00	5 458,00	510 824,00
1.a	- wydatki bieżące				3 454 704,00	477 119,00	14 274,00	13 973,00	5 458,00	510 824,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				3 395 637,00	462 024,00	0,00	0,00	0,00	462 024,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 395 637,00	462 024,00	0,00	0,00	0,00	462 024,00
1.1.1.1	Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego Działanie 32.1 -	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2017	2020	2 601 450,00	369 570,00	0,00	0,00	0,00	369 570,00
1.1.1.2	Zawodowa Dowspuda -	Zespół Szkół im. Gen. Ludwika M. Pacy w Dowspudzie	2018	2020	560 600,00	45 736,00	0,00	0,00	0,00	45 736,00
1.1.1.3	Rolnik i weterynarz na Europejskim Rynku Pracy -	Zespół Szkół im. Gen. Ludwika M. Pacy w Dowspudzie	2019	2020	233 587,00	46 718,00	0,00	0,00	0,00	46 718,00
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				59 067,00	15 095,00	14 274,00	13 973,00	5 458,00	48 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				59 067,00	15 095,00	14 274,00	13 973,00	5 458,00	48 800,00
1.3.1.1	Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków -	Starostwo Powiatowe w Suwałkach	2017	2023	59 067,00	15 095,00	14 274,00	13 973,00	5 458,00	48 800,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia do uchwały nr IX/72/19 Rady Powiatu w Suwałkach z dnia 12 grudnia 2019 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego
na lata 2020-2027**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Suwalskiego została sporządzona na lata 2020-2027. Podstawą jej opracowania jest wykonanie budżetu w latach 2017-2019, projekt budżetu powiatu na rok 2020 oraz prognozy oparte na wskaźnikach makroekonomicznych i analizie sytuacji finansowej Powiatu.

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 2020 zaplanowano dochody w kwocie 33.244.285 zł. Dochody bieżące w 2020 roku zaplanowano w kwocie 31.425.888 zł i stanowią one 94,53% ogółu dochodów. W poprzednich latach poziom dochodów kształtował się na wyższym poziomie, gdyż w fazie realizacji znajdowało się kilka projektów, na które pozyskano środki m. in. z budżetu Unii Europejskiej.

Dochody planowane na lata 2021-2027 oparto na przewidywanym planie dochodów za 2019 rok. W latach 2021-2023 planuje się wzrost dochodów bieżących o około 2% rocznie. Biorąc pod uwagę realistyczność planowania w długim okresie, od 2024 roku przyjęto wartości planu dochodów na poziomie roku 2023.

Katalog źródeł planowanych do pozyskania dochodów bieżących:

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowane zostały w 2020 roku w kwocie 5.777.858 zł. W latach 2021-2023 ich wysokość oszacowano uwzględniając wzrost o wartość PKB tj. w roku 2021 – 3,4%, w roku 2022 – 3,3% i w roku 2023 – 3,1%.

2. Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano na stałym poziomie 40.000 zł w latach 2020-2023.

3. Dochody z subwencji ogólnej dla powiatów w 2020 roku planuje się w kwocie 14.067.515 zł oraz zakłada się ich wzrost o wskaźnik inflacji, tj. o 2,5% rocznie.

4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w roku 2020 zaplanowano w kwocie 6.765.151 zł. W latach 2021-2023 prognozuję się wzrost tych dochodów o około 2,5% rocznie.

Planowane dochody majątkowe w roku 2020 związane są z planowaną sprzedażą działki położonej w obr. Supienie gm. Filipów w kwocie 12.500 zł oraz z wysokością dotacji ze środków unijnych przeznaczoną na realizację projektu pn. „Termomodernizacja budynku Domu Dziecka w Nowej Pawłówce” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 w kwocie 1.805.897 zł.

WYDATKI:

Wydatki na lata 2021-2027 zaplanowano biorąc pod uwagę kształtowanie się poziomu wydatków w latach poprzednich. W 2020 roku planuje się wydatki na łączną kwotę 32.762.713 zł. Wydatki bieżące w 2020 roku wyniosą 29.100.667 zł, natomiast wydatki majątkowe planuje się w kwocie 3.662.046 zł. Na lata 2021-2023 przewiduje się wzrost wydatków bieżących o około 2,5% rocznie w stosunku do roku poprzedniego. Biorąc pod uwagę realistyczność planowania w długim okresie, od 2024 roku przyjęto wartości planu wydatków bieżących na poziomie roku 2023.

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 2020 roku wynoszą 15.439.111 zł. W latach 2021-2023 planuje się wzrost wynagrodzeń o 1% rocznie.

Wydatki majątkowe w 2020 roku są niższe w stosunku do roku 2019 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 2021-2027 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 2020-2027 planuje się nadwyżkę budżetową, która będzie przeznaczana na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. W 2020 roku nadwyżka ta wyniesie 481.572,00 zł.

PRZYCHODY BUDŻETU:

W latach 2020-2027 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 2020-2027 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 2020 roku wynosić będzie 4.521.139,16 zł. W kolejnych latach ma on 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. Reguła w tym brzmieniu obowiązuje w zakresie budżetów planowanych w latach 2020-2021. Jeśli chodzi o budżet od 2022 r. zasada równoważenia wydatków bieżących uległa zmianie i mówi, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ustawy.

Planowane dochody i wydatki Powiatu Suwalskiego zachowują prawidłową relację w całym okresie przedstawionej Prognozy. Planowana nadwyżka operacyjna wynosi w 2020 roku 2.325.221,00 zł. W latach 2021-2027 planuje się ją na zbliżonym poziomie, realnym do wykonania, biorąc pod uwagę wykonanie nadwyżki w latach 2017-2018.

RELACJA WYNIKAJĄCA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

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

Poczynając od projektu budżetu i WPF na 2020 r. maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań prognozowany dla 2026 r. i lat następnych ma być ustalony jako średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Kwota dochodów bieżących podlega pomniejszeniu o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące oraz o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Kwota wydatków bieżących natomiast podlega pomniejszeniu o wydatki bieżące z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, innych niż kredyty i pożyczki, wydatki na obsługę długu oraz o wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

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

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

Dane dotyczące planowanych dochodów i wydatków wynikają harmonogramów realizacji następujących projektów unijnych:

Nazwa projektu	Planowane dochody bieżące	Planowane wydatki bieżące	Planowane dochody majątkowe	Planowane wydatki majątkowe
„Zawodowa Dowspuda”	42.639 zł	45.736 zł	-	-
„Rolnik i weterynarz na Europejskim Rynku Pracy”	46.718 zł	46.718 zł	-	-
„Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego”	362.918 zł	369.570 zł	-	-
„Termomodernizacja budynku Domu Dziecka w Nowej Pawłówce”	25.194 zł	-	1.805.897 zł	2.127.046 zł
Razem:	477.469 zł	462.024 zł	1.805.897 zł	2.127.046 zł

Ponadto w dochodach bieżących planuje się kwotę 33.500 zł w ramach wsparcia bezpośredniego i dopłat bezpośrednich do upraw gruntów oraz kwotę 101.337 zł związaną z rozliczeniem zrealizowanego i zakończonego w 2019 roku projektu „Odoczynek i rekreacja w obszarze zabytkowego zespołu pałacowego gen. hr. L. M. Paca w Dowspudzie”.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ:

W wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2020-2023 wprowadzone zostały następujące projekty:

- projekt „Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego” realizowany przez Starostwo Powiatowe w Suwałkach. Planowane łączne nakłady finansowe na realizację działania 3.2.1 wynoszą 2.601.450 zł, z tego w 2020 roku planuje się wydatkować kwotę 369.570 zł;
- projekt „Zawodowa Dowspuda” realizowany przez Zespół Szkół w Dowspudzie. Planowane łączne nakłady finansowe na realizację projektu wynoszą 560.600 zł, z tego w 2020 roku planuje się wydatkować kwotę 45.736 zł;
- projekt „Rolnik i weterynarz na Europejskim Rynku Pracy” realizowany przez Zespół Szkół w Dowspudzie . Planowane łączne nakłady finansowe na realizację projektu wynoszą 233.587 zł, z tego w 2020 roku planuje się wydatkować kwotę 46.718 zł;

Powyższe projekty realizowane są 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.

Ponadto wprowadzono wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe dotyczące projektu „Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych – modernizacja ewidencji gruntów i budynków”. Planowane łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 59.067 zł, z tego w 2020 roku planuje się wydatkować kwotę 15.095 zł.