

**UCHWAŁA NR .....  
RADY POWIATU W SUWAŁKACH**

z dnia ..... 2021 r.

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

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920 oraz z 2021 r. poz. 1038) Rada Powiatu w Suwałkach postanawia:

**§ 1.** Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata 2021-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2024, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Uzasadnienie dokonanych zmian w uchwale zawiera załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego**

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem | z tego:         |   |   |                     |  |   |                            |                      |                           |  |  |
|------------------|----------------|-----------------|---|---|---------------------|--|---|----------------------------|----------------------|---------------------------|--|--|
|                  |                | Dochody bieżące | z tego:   |   |                     |  |   |                            |                      | Dochody majątkowe, w tym: | w tym:   |  |
|                  |                |                 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>3</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4</sup> , w tym: | w tym:                     | ze sprzedaży majątku |                           | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |  |
|                  |                |                 |   |   |                     |  |   | z podatku od nieruchomości |                      |                           |  |  |
| Lp               | 1              | 1.1             | 1.1.1   | 1.1.2   | 1.1.3               | 1.1.4  | 1.1.5   | 1.1.5.1                    | 1.2                  | 1.2.1                     | 1.2.2  |  |
| Wykonanie 2018   | 35 779 550,60  | 29 868 815,55   | 4 753 971,00  | 76 120,89   | 11 531 351,00       | 9 168 394,46   | 4 338 978,20                                    | 0,00                       | 5 910 735,05         | 916 618,85                | 4 994 116,20   |  |
| Wykonanie 2019   | 40 362 683,20  | 35 907 524,12   | 5 745 846,00  | 67 169,86   | 12 298 707,00       | 12 237 825,75  | 5 557 975,51                                    | 0,00                       | 4 455 159,08         | 161 223,06                | 4 293 936,02   |  |
| Plan 3 kw. 2020  | 44 572 398,00  | 35 885 450,00   | 5 775 881,00  | 40 000,00   | 14 075 205,00       | 10 612 543,00  | 5 381 821,00                                    | 0,00                       | 8 686 948,00         | 300 775,00                | 8 386 173,00   |  |
| Wykonanie 2020   | 50 316 960,76  | 36 435 592,96   | 5 611 268,00  | 176 000,16  | 14 093 205,00       | 10 821 601,67  | 5 733 518,13                                    | 0,00                       | 13 881 367,80        | 598 248,66                | 13 283 119,14  |  |
| 2021             | 47 716 074,23  | 34 172 622,59   | 5 572 256,00  | 50 000,00   | 14 613 688,00       | 9 548 270,59   | 4 388 408,00                                    | 0,00                       | 13 543 451,64        | 49 720,00                 | 13 493 731,64  |  |
| 2022             | 33 127 763,00  | 32 920 329,00   | 5 761 713,00  | 50 000,00   | 15 063 707,00       | 7 530 646,00   | 4 514 263,00                                    | 0,00                       | 207 434,00           | 0,00                      | 207 434,00   |  |
| 2023             | 32 966 736,00  | 32 966 736,00   | 5 934 564,00  | 50 000,00   | 15 425 236,00       | 7 681 259,00   | 3 875 677,00                                    | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                      | 0,00   |  |
| 2024             | 33 626 071,00  | 33 626 071,00   | 6 112 601,00  | 50 000,00   | 15 810 867,00       | 7 834 884,00   | 3 817 719,00                                    | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                      | 0,00   |  |
| 2025             | 33 626 071,00  | 33 626 071,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                      | 0,00   |  |
| 2026             | 33 626 071,00  | 33 626 071,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                      | 0,00   |  |
| 2027             | 33 626 071,00  | 33 626 071,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                      | 0,00   |  |

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem | z tego:                 |  |                                       |   |                                  |  |   |   |                           |   |  |
|------------------|----------------|-------------------------|--|---------------------------------------|---|----------------------------------|--|---|---|---------------------------|---|--|
|                  |                | Wydatki bieżące, w tym: | w tym:                                       |                                       |   |                                  |  |   |   | Wydatki majątkowe, w tym: | w tym:  |  |
|                  |                |                         | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym: | w tym:  | wydatki na obsługę długu, w tym: | w tym:   |   |   |                           | inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | w tym:   |
|                  |                |                         |  |                                       | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy |                                  | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy |                           |   | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 2.1              | 2.1.1          | 2.1.2                   | 2.1.2.1                                      | 2.1.3                                 | 2.1.3.1   | 2.1.3.2                          | 2.1.3.3  | 2.2   | 2.2.1   | 2.2.1.1                   |   |  |
| Lp               | 2              | 2.1                     | 2.1.1  | 2.1.2                                 | 2.1.2.1   | 2.1.3                            | 2.1.3.1  | 2.1.3.2   | 2.1.3.3   | 2.2                       | 2.2.1   | 2.2.1.1  |
| Wykonanie 2018   | 37 635 308,53  | 26 907 220,16           | 14 436 688,30                                | 0,00                                  | 0,00  | 132 550,70                       | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 10 728 088,37             | 10 728 088,37   | 122 538,46   |
| Wykonanie 2019   | 39 504 419,01  | 32 438 671,15           | 14 646 259,80                                | 0,00                                  | 0,00  | 137 475,86                       | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 7 065 747,86              | 7 065 747,86  | 80 000,00  |
| Plan 3 kw. 2020  | 45 468 466,00  | 35 493 991,00           | 16 334 759,00                                | 0,00                                  | 0,00  | 170 000,00                       | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 9 974 475,00              | 9 974 475,00  | 87 000,00  |
| Wykonanie 2020   | 40 662 471,27  | 32 475 409,92           | 15 712 459,25                                | 0,00                                  | 0,00  | 81 022,88                        | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 8 187 061,35              | 8 187 061,35  | 87 000,00  |
| 2021             | 59 611 530,32  | 35 412 906,91           | 16 500 822,00                                | 0,00                                  | 0,00  | 140 000,00                       | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 24 198 623,41             | 24 198 623,41   | 110 960,00   |
| 2022             | 32 468 197,00  | 31 118 923,00           | 16 497 290,00                                | 0,00                                  | 0,00  | 125 000,00                       | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 1 349 274,00              | 1 349 274,00  | 0,00   |
| 2023             | 32 226 736,00  | 31 741 301,00           | 16 662 263,00                                | 0,00                                  | 0,00  | 115 000,00                       | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 485 435,00                | 485 435,00  | 0,00   |
| 2024             | 32 886 071,00  | 32 376 127,00           | 16 828 886,00                                | 0,00                                  | 0,00  | 100 000,00                       | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 509 944,00                | 509 944,00  | 0,00   |
| 2025             | 32 886 071,00  | 32 376 127,00           | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 75 000,00                        | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 509 944,00                | 509 944,00  | 0,00   |
| 2026             | 33 206 071,00  | 32 376 127,00           | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 50 000,00                        | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 829 944,00                | 829 944,00  | 0,00   |
| 2027             | 33 206 071,00  | 32 376 127,00           | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 30 000,00                        | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 829 944,00                | 829 944,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu  | w tym:   | Przychody budżetu | z tego:  |                              |  |                              |  |                              |
|------------------|----------------|--|-------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|
|                  |                | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5</sup> |                   | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym: | w tym:                       | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>6</sup> , w tym: | w tym:                       | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w tym: | w tym:                       |
|                  |                |  |                   |  | na pokrycie deficytu budżetu |  | na pokrycie deficytu budżetu |  | na pokrycie deficytu budżetu |
| Lp               | 3              | 3.1  | 4                 | 4.1  | 4.1.1                        | 4.2  | 4.2.1                        | 4.3  | 4.3.1                        |
| Wykonanie 2018   | -1 855 757,93  | 0,00   | 7 438 903,68      | 2 100 000,00   | 0,00                         | 639 715,48   | 0,00                         | 4 699 188,20   | 1 855 757,93                 |
| Wykonanie 2019   | 858 264,19     | 0,00   | 4 361 573,71      | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 4 361 573,71   | 0,00                         |
| Plan 3 kw. 2020  | -896 068,00    | 0,00   | 1 377 640,00      | 0,00   | 0,00                         | 809 177,00   | 809 177,00                   | 568 463,00   | 86 891,00                    |
| Wykonanie 2020   | 9 654 489,49   | 0,00   | 4 644 932,74      | 0,00   | 0,00                         | 809 177,14   | 0,00                         | 3 835 755,60   | 0,00                         |
| 2021             | -11 895 456,09 | 0,00   | 12 697 029,09     | 0,00   | 0,00                         | 6 160 771,72   | 6 160 771,72                 | 6 536 257,37   | 5 734 684,37                 |
| 2022             | 659 566,00     | 659 566,00   | 0,00              | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         |
| 2023             | 740 000,00     | 740 000,00   | 0,00              | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         |
| 2024             | 740 000,00     | 740 000,00   | 0,00              | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         |
| 2025             | 740 000,00     | 740 000,00   | 0,00              | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         |
| 2026             | 420 000,00     | 420 000,00   | 0,00              | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         |
| 2027             | 420 000,00     | 420 000,00   | 0,00              | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         |

| Wyszczególnienie | z tego:  |                              |  |                              | Rozchody budżetu | z tego:  |   |   |  |
|------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|------------------|--|---|---|--|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym: | w tym:                       | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>7</sup> , 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 |                  |  | z tego:   |   |  |
|                  |  |                              |  |                              |                  |  | łącznie 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   |
| Plan 3 kw. 2020  | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 481 572,00       | 481 572,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2020   | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 481 572,00       | 481 572,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| 2021             | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 801 573,00       | 801 573,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| 2022             | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 659 566,00       | 659 566,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 740 000,00       | 740 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 740 000,00       | 740 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 740 000,00       | 740 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 420 000,00       | 420 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 420 000,00       | 420 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:   |                              |   |                 |  |   | Kwota długu, w tym: | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |  |
|------------------|---|------------------------------|---|-----------------|--|---|---------------------|--------|---|--|
|                  | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:   |                              |   |                 |  | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |                     |        | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków               | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego: | z tego:                      |   |                 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań |   |                     |        |   |  |
|                  |   | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |  |   |                     |        |   |  |
| Lp               | 5.1.1.3   | 5.1.1.3.1                    | 5.1.1.3.2   | 5.1.1.3.3       | 5.1.1.4  | 5.2                                       | 6                   | 6.1    | 7.1   | 7.2  |
| Wykonanie 2018   | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                                      | 5 577 616,16        | 0,00   | 2 961 595,39  | 8 300 499,07   |
| Wykonanie 2019   | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                                      | 5 002 711,00        | 0,00   | 3 468 852,97  | 7 830 426,68   |
| Plan 3 kw. 2020  | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                                      | 4 521 139,00        | 0,00   | 391 459,00  | 1 769 099,00   |
| Wykonanie 2020   | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                                      | 4 521 139,00        | 0,00   | 3 960 183,04  | 8 605 115,78   |
| 2021             | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00            | 0,00   | 0,00                                      | 3 719 566,00        | 0,00   | -1 240 284,32   | 11 456 744,77  |
| 2022             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                                      | 3 060 000,00        | 0,00   | 1 801 406,00  | 1 801 406,00   |
| 2023             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                                      | 2 320 000,00        | 0,00   | 1 225 435,00  | 1 225 435,00   |
| 2024             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                                      | 1 580 000,00        | 0,00   | 1 249 944,00  | 1 249 944,00   |
| 2025             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                                      | 840 000,00          | 0,00   | 1 249 944,00  | 1 249 944,00   |
| 2026             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                                      | 420 000,00          | 0,00   | 1 249 944,00  | 1 249 944,00   |
| 2027             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                | 0,00   | 1 249 944,00  | 1 249 944,00   |

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań   |  |        |  |  |  |   |
|------------------|--|--|--------|--|--|--|---|
|                  | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) |        | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy |
| Lp               | 8.1  | 8.2  |        | 8.3  | 8.3.1  | 8.4  | 8.4.1   |
| Wykonanie 2018   | 0,00%  | x  | 15,09% | x  | x  | x  | x   |
| Wykonanie 2019   | 0,00%  | x  | 19,75% | x  | x  | x  | x   |
| Plan 3 kw. 2020  | 0,00%  | 6,08%  | 7,27%  | x  | x  | x  | x   |
| Wykonanie 2020   | 0,00%  | 18,34%   | 20,68% | x  | x  | x  | x   |
| 2021             | 3,82%  | -2,42%   | -2,22% | 14,04%   | 18,51%   | TAK  | TAK   |
| 2022             | 3,09%  | 6,79%  | 6,79%  | 8,27%  | 12,74%   | TAK  | TAK   |
| 2023             | 3,38%  | 5,30%  | 5,30%  | 3,95%  | 8,42%  | TAK  | TAK   |
| 2024             | 3,26%  | 5,23%  | 5,23%  | 3,29%  | 3,29%  | TAK  | TAK   |
| 2025             | 2,42%  | 3,94%  | x      | 5,77%  | 5,77%  | TAK  | TAK   |
| 2026             | 1,40%  | 3,87%  | x      | 6,28%  | 8,04%  | TAK  | TAK   |
| 2027             | 1,34%  | 3,81%  | x      | 4,11%  | 5,86%  | 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: | środkami                               |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: |   | finansowanymi |  |
|                  |   |  | określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   |   |   |               | określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1   | 9.1.1  | 9.1.1.1                                | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1   | 9.3   | 9.3.1         | 9.3.1.1                                  |
| Wykonanie 2018   | 2 589 701,50  | 2 401 260,71   | 2 247 513,78                           | 20 204,00   | 20 204,00   | 17 173,00   | 1 515 137,81  | 1 515 137,81  | 1 302 434,30                             |
| Wykonanie 2019   | 2 788 349,70  | 2 459 927,59   | 2 282 170,51                           | 173 433,00  | 173 433,00  | 147 418,05  | 3 367 339,79  | 3 367 339,79  | 2 879 081,74                             |
| Plan 3 kw. 2020  | 841 937,00  | 654 256,00   | 562 189,00                             | 1 483 765,00  | 1 483 765,00  | 1 483 765,00  | 1 582 500,00  | 1 582 500,00  | 1 377 249,00                             |
| Wykonanie 2020   | 639 594,70  | 479 669,40   | 390 376,09                             | 575 915,41  | 575 915,41  | 575 915,41  | 1 074 046,07  | 1 074 046,07  | 921 293,71                               |
| 2021             | 320 103,00  | 278 621,00   | 256 048,00                             | 2 890 686,00  | 2 890 686,00  | 2 712 163,00  | 779 560,00  | 779 560,00    | 660 471,00                               |
| 2022             | 237 394,00  | 237 394,00   | 233 667,00                             | 207 434,00  | 207 434,00  | 207 434,00  | 34 862,00   | 34 862,00     | 29 633,00                                |
| 2023             | 0,00  | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00                                     |
| 2024             | 0,00  | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00                                     |
| 2025             | 0,00  | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00                                     |
| 2026             | 0,00  | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00                                     |
| 2027             | 0,00  | 0,00   | 0,00                                   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 0,00                                     |



| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych  |   |   |  |              |              |   |  |  |  |
|------------------|---|---|---|--|--------------|--------------|---|--|--|--|
|                  | 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   |
| Plan 3 kw. 2020  | 1 770 752,00  | 1 770 752,00  | 1 505 139,00  | 3 169 061,00   | 1 258 249,00 | 1 910 812,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| Wykonanie 2020   | 677 547,55  | 677 547,55  | 575 915,42  | 1 422 143,40   | 739 853,02   | 682 290,38   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2021             | 3 437 317,00  | 3 437 317,00  | 2 921 719,00  | 4 479 656,00   | 804 162,00   | 3 675 494,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2022             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 66 114,00  | 66 114,00    | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                  |                                    |   |  |   |            |   |   |  |  |   |
|------------------|---|------------------------------------|---|--|---|------------|---|---|--|--|---|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | Wydatki zmniejszające dług, w tym: | w tym:  |  |   |            | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COV ID-19 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9</sup> |
|                  |   |                                    | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym: | w tym:  |            |   |   |  |  |   |
|                  |   |                                    |   |  | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym: | w tym:     |   |   |  |  |   |
| 10.6             | 10.7  | 10.7.1                             | 10.7.2  | 10.7.2.1   | 10.7.2.1.1  | 10.7.3     | 10.8  | 10.9  | 10.10  | 10.11  |   |
| Lp               | 10.6  | 10.7                               | 10.7.1  | 10.7.2   | 10.7.2.1  | 10.7.2.1.1 | 10.7.3  | 10.8  | 10.9   | 10.10  | 10.11   |
| Wykonanie 2018   | 1 221 572,04  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | x   | x          | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2019   | 574 905,16  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2020  | 481 572,00  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 48 098,88   |
| Wykonanie 2020   | 481 572,00  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 61 877,00   |
| 2021             | 801 573,00  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 914,57  |
| 2022             | 659 566,00  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 740 000,00  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 740 000,00  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 740 000,00  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 420 000,00  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 420 000,00  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej "ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.
- 5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.
- 7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.
- 8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.
- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COV ID-19.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca            | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021   | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|---------|--|--|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |  |  | Od               | Do   |                          |              |            |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |  |                  |      | 5 352 883,00             | 4 479 656,00 | 66 114,00  | 0,00       | 0,00       | 4 545 770,00     |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |  |                  |      | 921 001,00               | 804 162,00   | 66 114,00  | 0,00       | 0,00       | 870 276,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |  |                  |      | 4 431 882,00             | 3 675 494,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 675 494,00     |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: |  |                  |      | 5 028 738,00             | 4 216 877,00 | 34 862,00  | 0,00       | 0,00       | 4 251 739,00     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |  |                  |      | 841 326,00               | 779 560,00   | 34 862,00  | 0,00       | 0,00       | 814 422,00       |
| 1.1.1.1 | Ochrona cennych obszarów LSR poprzez zadbane szlaki turystyczne w dolinie Rospudy -  | Starostwo Powiatowe w Suwałkach                      | 2020             | 2021 | 146 781,00               | 133 639,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 133 639,00       |
| 1.1.1.2 | Rolnik i weterynarz na Europejskim Rynku Pracy -   | Zespół Szkół im. Gen. Ludwika M. Paca w Dowszpuździe | 2019             | 2021 | 233 587,00               | 233 587,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 233 587,00       |
| 1.1.1.3 | Transgraniczne dziedzictwo Paców bazą rozwoju turystycznego -  | Starostwo Powiatowe w Suwałkach                      | 2020             | 2022 | 347 270,00               | 323 496,00   | 10 012,00  | 0,00       | 0,00       | 333 508,00       |
| 1.1.1.4 | Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - szkolenia językowe, TIK, wybrane formy kształcenia ustawicznego -   | Starostwo Powiatowe w Suwałkach                      | 2020             | 2022 | 78 700,00                | 58 200,00    | 20 500,00  | 0,00       | 0,00       | 78 700,00        |
| 1.1.1.5 | Kształtowanie i rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego - szkolenia i kursy zawodowe -  | Starostwo Powiatowe w Suwałkach                      | 2020             | 2022 | 18 000,00                | 13 650,00    | 4 350,00   | 0,00       | 0,00       | 18 000,00        |
| 1.1.1.6 | "Doliną Czarnej Hańczy" - promocja bioróżnorodności i udostępnienie turystyczne obszarów chronionych powiatu suwalskiego" -  | Starostwo Powiatowe w Suwałkach                      | 2020             | 2021 | 16 988,00                | 16 988,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 16 988,00        |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |  |                  |      | 4 187 412,00             | 3 437 317,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 437 317,00     |
| 1.1.2.1 | Termomodernizacja budynku Domu Dziecka w Nowej Pawłówce -  | Starostwo Powiatowe w Suwałkach                      | 2020             | 2021 | 2 154 226,00             | 1 447 038,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 447 038,00     |
| 1.1.2.2 | "Doliną Czarnej Hańczy" - promocja bioróżnorodności i udostępnienie turystyczne obszarów chronionych powiatu suwalskiego" -  | Starostwo Powiatowe w Suwałkach                      | 2020             | 2021 | 1 913 867,00             | 1 870 960,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 870 960,00     |
| 1.1.2.3 | Transgraniczne dziedzictwo Paców bazą rozwoju turystycznego -  | Starostwo Powiatowe w Suwałkach                      | 2020             | 2022 | 119 319,00               | 119 319,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 119 319,00       |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:   |  |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące  |  |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe  |  |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego   |  |                  |      | 324 145,00               | 262 779,00   | 31 252,00  | 0,00       | 0,00       | 294 031,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |  |                  |      | 79 675,00                | 24 602,00    | 31 252,00  | 0,00       | 0,00       | 55 854,00        |
| 1.3.1.1 | Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków -   | Starostwo Powiatowe w Suwałkach                      | 2017             | 2022 | 71 065,00                | 15 992,00    | 31 252,00  | 0,00       | 0,00       | 47 244,00        |
| 1.3.1.2 | Termomodernizacja budynku Domu Dziecka w Nowej Pawłówce -  | Starostwo Powiatowe w Suwałkach                      | 2020             | 2021 | 2 460,00                 | 2 460,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 460,00         |
| 1.3.1.3 | "Doliną Czarnej Hańczy" - promocja bioróżnorodności i udostępnienie turystyczne obszarów chronionych powiatu suwalskiego" -  | Starostwo Powiatowe w Suwałkach                      | 2020             | 2021 | 6 150,00                 | 6 150,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 6 150,00         |

|         |   |                                 |      |      |            |            |      |      |      |            |
|---------|---|---------------------------------|------|------|------------|------------|------|------|------|------------|
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |                                 |      |      | 244 470,00 | 238 177,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 238 177,00 |
| 1.3.2.1 | Termomodernizacja budynku Domu Dziecka w Nowej Pawłowce -   | Starostwo Powiatowe w Suwałkach | 2020 | 2021 | 14 700,00  | 14 700,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 700,00  |
| 1.3.2.2 | "Doliną Czarnej Hańczy" - promocja bioróżnorodności i udostępnienie turystyczne obszarów chronionych powiatu suwalskiego" - | Starostwo Powiatowe w Suwałkach | 2020 | 2021 | 227 770,00 | 221 477,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 221 477,00 |
| 1.3.2.3 | Transgraniczne dziedzictwo rodu Paców bazą rozwoju turystycznego -  | Starostwo Powiatowe w Suwałkach | 2020 | 2022 | 2 000,00   | 2 000,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00   |

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

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

Na kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej wpływ miały zmiany dokonane w planie dochodów i wydatków budżetowych. Plan dochodów został zwiększony o kwotę 1.921.471,00 zł oraz zmniejszony o kwotę 193.266,00 zł.

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

- a) zwiększenie planu dochodów budżetowych o kwotę 675.000,00 zł w związku z otrzymaniem pomocy finansowej z Gminy Szypliszki, Gminy Filipów i Gminy Jeleniewo na remonty dróg powiatowych,
- b) zwiększenie planu dochodów budżetowych o kwotę 870.000,00 zł w związku z otrzymaniem pomocy finansowej z gminy Bakalarzewo i Gminy Przerośl na przebudowę dróg powiatowych,
- c) zmniejszenie planu dochodów budżetowych o kwotę 189.118,00 w związku z przedłużeniem terminu rozliczenia końcowego wniosków o płatność w projektach współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej,
- d) zwiększenie planu dochodów budżetowych o kwotę 51.620,00 zł w związku z wyższymi niż zakładano wpływami z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz dochodów związanych z realizacją zadań zleconych,
- e) zwiększenie planu dochodów budżetowych o kwotę 320.500,00 zł w związku z przyjęciem do placówki opiekuńczo-wychowawczej większej liczby wychowanków z gmin i innych powiatów niż przewidywano.

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

W planie dochodów budżetowych na 2021 rok po zmianach zaplanowane zostały dochody w kwocie 47.716.074,23 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 34.172.622,59 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 13.543.451,64 zł. W dochodach bieżących ujęto między innymi dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych w wysokości 5.622.256,00 zł, dochody z tytułu subwencji w kwocie 14.613.688,00 zł oraz dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w wysokości 9.548.270,59 zł. W dochodach majątkowych zaplanowana została kwota 13.493.731,64 zł z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje oraz kwota 49.720,00 zł z tytułu sprzedaży majątku.

Wydatki powiatu w 2021 roku zaplanowano w kwocie 59.611.530,32 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 35.412.906,91 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 24.198.623,41 zł. Wydatki bieżące przeznaczone zostaną na bieżące funkcjonowanie jednostek i realizację zadań własnych powiatu, natomiast wydatki majątkowe przeznaczone zostaną na realizację trzydziestu pięciu, wyszczególnionych w wykazie, zadań inwestycyjnych na 2021 rok. Kwotę 140.000 zł z wydatków bieżących przeznacza się na wydatki na obsługę długu.

Splaty rat kredytów w kwocie 801.573 zł pokryte zostaną z wolnych środków na rachunku bankowym pochodzących z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych. Po stronie rozchodów w okresie 2021-2027 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów. Ostatnie raty kapitałowe w powyższym okresie zostały zaplanowane na rok 2027. W latach 2022-2027 przewiduje się dochody i wydatki na poziomie niższym od wielkości z lat 2018-2020. Spowodowane jest to głównie tym, iż nie są obecnie znane dane na temat możliwości pozyskania środków z funduszy Unii Europejskiej w najbliższych latach.

W wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2021-2024 wprowadzone zostały następujące wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Zgodnie z aktualnie obowiązującą regułą, zawartą w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek i wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi w danym roku odsetkami oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji do planowanych dochodów ogółem

budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Relacja wyrażona w art. 243 ust. 1 ustawy zakłada porównanie dwóch wartości – rocznego wskaźnika spłaty zobowiązań (lewa strona relacji) i maksymalnego wskaźnika spłaty zobowiązań (prawa strona relacji).

Maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań prognozowany dla 2026 r. i lat następnych ma być ustalony jako średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Kwota dochodów bieżących podlega pomniejszeniu o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące oraz o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Kwota wydatków bieżących natomiast podlega pomniejszeniu o wydatki bieżące z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, innych niż kredyty i pożyczki, wydatki na obsługę długu oraz o wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. W całym okresie przedstawiona prognoza spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy.