

**UCHWAŁA NR XXXII/229/24
RADY POWIATU W SUWAŁKACH**

z dnia 23 lutego 2024 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata
2024-2027**

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 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) oraz art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107), Rada Powiatu w Suwałkach postanawia:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata 2024-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Marek Działkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	z tego:						Dochody majątkowe, w tym:	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³	pozostałe dochody bieżące ⁴ , w tym:	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	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 2017	35 805 801,24	27 970 198,41	4 292 584,00	63 504,35	11 008 733,00	8 032 259,87	4 573 117,19	0,00	7 835 602,83	3 914 099,95	3 921 502,88
Wykonanie 2018	35 779 550,60	29 868 815,55	4 753 971,00	76 120,89	11 531 351,00	9 168 394,46	4 338 978,20	0,00	5 910 735,05	916 618,85	4 994 116,20
Wykonanie 2019	40 362 683,20	35 907 524,12	5 745 846,00	67 169,86	12 298 707,00	12 237 825,75	5 557 975,51	0,00	4 455 159,08	161 223,06	4 293 936,02
Wykonanie 2020	50 316 960,76	36 435 592,96	5 611 268,00	176 000,16	14 093 205,00	10 821 601,67	5 733 518,13	0,00	13 881 367,80	598 248,66	13 283 119,14
Wykonanie 2021	50 118 144,54	37 659 401,69	6 031 591,00	283 923,96	15 269 271,00	10 324 055,11	5 750 560,62	0,00	12 458 742,85	107 873,69	12 350 869,16
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
Plan 3 kw. 2023	75 421 532,44	40 633 022,44	5 016 828,00	356 278,00	19 028 705,00	9 191 690,50	7 039 520,94	0,00	34 788 510,00	4 606,00	34 783 904,00
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
2024	71 826 991,00	44 202 441,00	7 095 712,00	309 637,00	22 511 450,00	8 209 192,00	6 076 450,00	0,00	27 624 550,00	38 400,00	27 586 150,00
2025	43 003 509,00	42 403 509,00	7 336 966,00	309 637,00	21 932 567,00	6 855 259,00	5 969 080,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2026	43 675 614,00	43 675 614,00	7 564 412,00	309 637,00	22 612 477,00	6 992 364,00	6 196 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	44 985 882,00	44 985 882,00	7 791 344,00	309 637,00	23 177 789,00	7 132 211,00	6 574 901,00	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:
							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			
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 2017	31 619 646,96	25 362 176,02	13 573 112,18	0,00	0,00	169 170,93	0,00	0,00	0,00	6 257 470,94	6 257 470,94	88 000,00
Wykonanie 2018	37 635 308,53	26 907 220,16	14 436 688,30	0,00	0,00	132 550,70	0,00	0,00	0,00	10 728 088,37	10 728 088,37	122 538,46
Wykonanie 2019	39 504 419,01	32 438 671,15	14 646 259,80	0,00	0,00	137 475,86	0,00	0,00	0,00	7 065 747,86	7 065 747,86	80 000,00
Wykonanie 2020	40 662 471,27	32 475 409,92	15 712 459,25	0,00	0,00	81 022,88	0,00	0,00	0,00	8 187 061,35	8 187 061,35	87 000,00
Wykonanie 2021	49 296 128,09	34 006 200,41	16 554 422,76	0,00	0,00	50 225,89	0,00	0,00	0,00	15 289 927,68	15 289 927,68	105 934,97
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
Plan 3 kw. 2023	87 517 835,97	39 036 378,84	21 444 949,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	48 481 457,13	48 481 457,13	85 700,00
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
2024	83 564 787,71	43 723 007,15	24 854 310,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	39 841 780,56	39 841 780,56	159 750,00
2025	42 263 509,16	40 217 844,00	24 564 922,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 045 665,16	2 045 665,16	0,00
2026	43 255 614,00	41 022 201,00	24 810 571,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 233 413,00	2 233 413,00	0,00
2027	44 565 882,00	41 842 645,00	25 058 677,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 723 237,00	2 723 237,00	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 2017	4 186 154,28	0,00	1 854 678,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 854 678,50	0,00
Wykonanie 2018	-1 855 757,93	0,00	7 438 903,68	2 100 000,00	0,00	639 715,48	0,00	4 699 188,20	1 855 757,93
Wykonanie 2019	858 264,19	0,00	4 361 573,71	0,00	0,00	0,00	0,00	4 361 573,71	0,00
Wykonanie 2020	9 654 489,49	0,00	4 644 932,74	0,00	0,00	809 177,14	0,00	3 835 755,60	0,00
Wykonanie 2021	822 016,45	0,00	13 817 850,23	0,00	0,00	9 296 711,23	0,00	4 521 139,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2023	-12 096 303,53	0,00	12 836 303,57	0,00	0,00	9 776 303,65	9 776 303,65	3 059 999,92	2 319 999,88
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
2024	-11 737 796,71	0,00	12 477 796,75	0,00	0,00	10 157 796,87	10 157 796,87	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

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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	701 929,10	701 929,10	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 221 572,04	1 221 572,04	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	574 905,16	574 905,16	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	481 572,00	481 572,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	801 572,04	801 572,04	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	659 567,04	659 567,04	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,04	740 000,04	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,04	740 000,04	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	739 999,84	739 999,84	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu, w tym:	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	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							
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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	4 699 188,20	0,00	2 608 022,39	4 462 700,89	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 577 616,16	0,00	2 961 595,39	8 300 499,07	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 002 711,00	0,00	3 468 852,97	7 830 426,68	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 521 139,00	0,00	3 960 183,04	8 605 115,78	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 719 566,96	0,00	3 653 201,28	17 471 051,51	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 059 999,92	0,00	8 134 606,97	21 973 135,13	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 319 999,88	0,00	1 596 643,60	14 432 947,17	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 319 999,88	0,00	7 383 022,11	25 117 175,95	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 579 999,84	0,00	479 433,85	12 957 230,60	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	840 000,00	0,00	2 185 665,00	2 185 665,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	420 000,00	0,00	2 653 413,00	2 653 413,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 143 237,00	3 143 237,00	

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 poprzedzające go 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 poprzedzające go 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 poprzedzające go 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 poprzedzające go rok budżetowy
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	31,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	19,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	28,20%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	5,58%	5,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	23,00%	23,14%	x	x	x	x
2024	2,61%	1,89%	1,99%	19,36%	21,86%	TAK	TAK
2025	2,50%	6,57%	x	15,12%	17,62%	TAK	TAK
2026	1,42%	7,51%	x	13,07%	15,56%	TAK	TAK
2027	1,24%	8,44%	x	11,42%	13,91%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	1 184 428,74	911 073,52	870 662,97	0,00	0,00	0,00	535 232,72	535 232,72	494 770,91
Wykonanie 2018	2 589 701,50	2 401 260,71	2 247 513,78	20 204,00	20 204,00	17 173,00	1 515 137,81	1 515 137,81	1 302 434,30
Wykonanie 2019	2 788 349,70	2 459 927,59	2 282 170,51	173 433,00	173 433,00	147 418,05	3 367 339,79	3 367 339,79	2 879 081,74
Wykonanie 2020	639 594,70	479 669,40	390 376,09	575 915,41	575 915,41	575 915,41	1 074 046,07	1 074 046,07	921 293,71
Wykonanie 2021	294 089,97	246 026,30	225 030,28	2 802 419,09	2 802 419,09	2 623 896,09	383 799,00	383 799,00	323 547,39
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
Plan 3 kw. 2023	285 450,00	239 452,00	230 620,00	55 700,00	55 700,00	46 944,00	146 515,00	146 515,00	137 352,00
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
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	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 2017	0,00	0,00	0,00	284 509,39	284 509,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	99 998,31	99 998,31	63 628,00	1 364 498,52	1 364 498,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	349 524,74	349 524,74	266 182,97	3 314 662,19	3 314 662,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	677 547,55	677 547,55	575 915,42	1 422 143,40	739 853,02	682 290,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 318 503,33	3 318 503,33	2 820 727,84	4 077 794,72	399 943,53	3 677 851,19	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	383 216,47	382 316,47	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	111 173,00	111 173,00	102 417,00	3 317 618,13	227 758,00	3 089 860,13	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
2024	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COV ID-19	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	w tym:					
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 2017	701 929,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 221 572,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	574 905,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	481 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	61 877,00
Wykonanie 2021	801 572,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	18 256,20
Wykonanie 2022	659 567,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	740 000,04	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
2024	740 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	739 999,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				920 000,00	320 000,00	600 000,00	0,00	0,00	920 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				920 000,00	320 000,00	600 000,00	0,00	0,00	920 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				920 000,00	320 000,00	600 000,00	0,00	0,00	920 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				920 000,00	320 000,00	600 000,00	0,00	0,00	920 000,00
1.3.2.1	Realizacja kompleksowych prac konserwatorskich na zabytkowym drzewostanie Alei Lipowej w Dowspuździe wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem użytkowym zabytkowej Alei -	STAROSTWO POWIATOWE W SUWAŁKACH	2024	2025	460 000,00	160 000,00	300 000,00	0,00	0,00	460 000,00
1.3.2.2	Prace naprawcze elewacji i otoczenia budynku zabytkowej Kordegardy w Dowspuździe - renowacja, zagospodarowanie i doposażenie -	STAROSTWO POWIATOWE W SUWAŁKACH	2024	2025	460 000,00	160 000,00	300 000,00	0,00	0,00	460 000,00

Objaśnienia do uchwały nr XXXII/230/24 Rady Powiatu w Suwałkach z dnia 23 lutego 2024 r. zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Suwalskiego na lata 2024-2027

Zgodnie z brzmieniem art. 229 ustawy o finansach publicznych dostosowuje się planowane wartości dochodów i wydatków do aktualnych wielkości wynikających z planowanego budżetu na 2024 rok. Na kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej wpływ miały zmiany dokonane w planie dochodów i wydatków budżetowych. Plan dochodów został zwiększony o kwotę 3.985.545,00 zł oraz zmniejszony o kwotę 400.001,00 zł.

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

- a) zmniejszeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 374.400,00 zł z tytułu pomocy finansowej z Gminy Bakalarzewo na realizację zadania "Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1122B Bakalarzewo - Karasiewo - Konopki - Urbanki";
- b) zmniejszeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 129.400,00 zł z tytułu pomocy finansowej z Gminy Jeleniewo na realizację zadania "Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1132B Błaskowizna - Udziejek - Gulbieniszki";
- c) zmniejszeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 419.400,00 zł z tytułu pomocy finansowej z Gminy Przerośl na realizację zadania "Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1096B w miejscowości Przerośl";
- d) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 70.000,00 zł z tytułu pomocy finansowej z Gminy Suwałki na realizację zadania "Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy z rozbudową drogi powiatowej nr 1172B Wigry - Burdeniszki - do drogi 1171B w km 0+056-1+486";
- e) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 1.600.000,00 zł z tytułu pomocy finansowej z Gminy Suwałki na realizację zadania "Przebudowa drogi powiatowej nr 1153B Suwałki - Okuniowiec - Kaletnik - Wiatrołuża - Zaboryszki";
- f) zmniejszeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 400.000,00 zł z tytułu środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania "Budowa drogi dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1117B Bakalarzewo - Zdręby - Stara Chmielówka - Kuków - Mały Bród";
- g) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 100.000,00 zł z tytułu pomocy finansowej z Gminy Suwałki na realizację zadania "Budowa drogi dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1117B Bakalarzewo - Zdręby - Stara Chmielówka - Kuków - Mały Bród";
- h) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 320.200,00 zł z tytułu pomocy finansowej z Gminy Filipów na remont odcinka drogi powiatowej nr 1092B Filipów - Przerośl - granica województwa;
- i) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 38.400,00 zł z tytułu sprzedaży działek w Kukowie-Folwarku oraz Okuniowcu;
- j) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 100.000,00 zł z tytułu opłat za holowanie i parking pojazdów usuniętych z dróg powiatowych;
- k) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 1.442.702,00 zł w związku z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.3.2024 z dnia 7 lutego 2024 roku informującym o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej;
- l) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 207.210,00 zł w związku z przystąpieniem do realizacji projektu w ramach programu Erasmus+. W ramach projektu będzie zorganizowany wyjazd do Chorwacji młodzieży z Zespołu Szkół w Dowspudzie;
- ł) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 537.000,00 zł z tytułu dotacji ze środków samorządu województwa na dofinansowanie kosztów działania Zakładu Aktywności Zawodowej w Lipniaku;
- m) zwiększeniu planu dochodów budżetowych o kwotę 170.000,00 zł z tytułu dotacji na realizację projektu "Wsparcie usług społecznych - szansą na sukces" w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności. Projekt realizowany będzie przez Zakład Aktywności Zawodowej w Lipniaku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Suwalskiego obejmuje lata 2024-2027. Wynika to z zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w latach poprzednich. W 2023 roku ujęte zostały planowane wartości dochodów i wydatków budżetowych z trzech kwartałów oraz wykonanie na koniec roku. W 2024 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej wykazane zostały wielkości zaplanowane w budżecie powiatu na 2024 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2 do uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w budżecie powiatu na 2024 rok.

W planie dochodów budżetowych na 2024 rok po zmianach zaplanowane zostały dochody w kwocie 71.826.991,00 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 44.202.441,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 27.624.550,00 zł. W dochodach bieżących ujęto między innymi dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych w wysokości 7.405.349,00 zł, dochody z tytułu subwencji w kwocie 22.511.450,00 zł oraz dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w wysokości 8.209.192,00 zł. W dochodach majątkowych zaplanowana została kwota 27.586.150,00 zł z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje oraz kwota 38.400,00 zł ze sprzedaży majątku.

Wydatki powiatu w 2024 roku zaplanowano w kwocie 83.564.787,71 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 43.723.007,15 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 39.841.780,56 zł. Wydatki bieżące przeznaczone zostaną na bieżące funkcjonowanie jednostek i realizację zadań własnych powiatu, natomiast wydatki majątkowe przeznaczone zostaną na realizację dwudziestu jeden, wyszczególnionych w wykazie, zadań inwestycyjnych na 2024 rok. Kwotę 200.000,00 zł z wydatków bieżących przeznacza się na wydatki na obsługę długu.

Planowany deficyt budżetu w kwocie 11.737.796,71 zł, zostanie pokryty:

- a) przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 7.581.198,71 zł,
- b) przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.579.999,84 zł,
- d) przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 2.576.598,16 zł.

Splaty rat kredytów w kwocie 740.000,04 zł pokryte zostaną z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Po stronie rozchodów w okresie 2024-2027 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów. Ostatnie raty kapitałowe w powyższym okresie zostały zaplanowane na rok 2027.

W latach 2025-2027 przewiduje się dochody i wydatki na poziomie niższym lub zbliżonym do wielkości z lat 2017-2023. 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 2024-2027 wprowadzone zostały następujące wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe dotyczące następujących zadań:

- "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 460.000,00 zł, w tym środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 450.000,00 zł oraz środki własne w kwocie 10.000,00 zł. W 2024 roku planuje się wydatki w kwocie 160.000,00 zł,
- "Prace naprawcze elewacji i otoczenia budynku zabytkowej Kordegardy w Dowspudzie - renowacja, zagospodarowanie i doposażenie". Planowane łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 460.000,00 zł, w tym środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 450.000,00 zł oraz środki własne w kwocie 10.000,00 zł. W 2024 roku planuje się wydatki w kwocie 160.000,00 zł.

Ustawa o finansach publicznych wprowadza zasadę budżetu zrównoważonego w części dochodów i wydatków bieżących. Organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Ustalana na lata 2024-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy, w brzmieniu nadanym ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Zgodnie z Uchwałą nr CXV/342/2021 z dnia 30 listopada 2021 roku Zarząd Powiatu w Suwałkach podjął decyzję, iż do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących

powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Planowane dochody i wydatki Powiatu Suwalskiego zachowują prawidłową relację w całym okresie przedstawionej Prognozy.

Opracowując prognozę na lata 2024-2027, 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 2024-2027 kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych usług na rzecz mieszkańców.

W latach 2025-2027 planowana jest nadwyżka operacyjna, która przeznaczona zostanie na spłatę rat kredytów. Planuje się, że nadwyżka operacyjna powstanie z ograniczenia wydatków.