

ZARZĄDZENIE NR 0050.1.102.2023

BURMISTRZA SUPRAŚLA

z dnia 15 listopada 2023 r.

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2024 - 2038 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2038 , stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Dr Radosław Dobrowolski

Załącznik

do Zarządzenia Nr 0050.1.102.2023
Burmistrza Suprasła
z dnia 15.11.2023 r.
PROJEKT

UCHWAŁA NR RADY MIEJSKIEJ W SUPRAŚLU z dnia

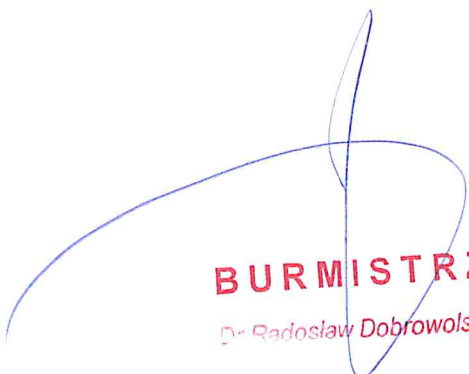
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Miejska w Supraślu uchwała, co następuje:

- § 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Supraśl na lata 2024 - 2038 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2038, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- § 2.** Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.
- § 3.1.** Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.
- 2.** Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały.
- 3.** Upoważnia się Burmistrza 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 zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- § 4.** Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.
- § 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Suprasła.
- § 6.** Tracą moc: uchwała Nr XLIII.556.2022 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XLIV.559.2023 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 5 stycznia 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XLV.561.2023 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 6 lutego 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XLVI.571.2023 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 16 marca 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XLVII.586.2023 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 24 kwietnia 2023 r. w

sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XIVIII.597.2023 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 22 czerwca 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr L.635.2023 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 5 września 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr LI.639.2023 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 26 października 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.



BURMISTRZ
Dr Radosław Dobrowolski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Supraślu
z dnia

Lp	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Dochody ogółem x	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
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x		
Wykonanie 2017	56 881 677,94	53 822 727,99	16 050 944,00	151 798,17	9 088 599,00	14 649 356,54	13 882 060,28	8 153 427,67	3 058 949,95	136 999,80	2 919 707,67	
Wykonanie 2018	71 596 738,49	59 174 996,10	18 474 558,00	329 747,47	9 848 308,00	16 022 634,54	14 499 748,09	8 480 542,55	12 421 742,39	305 268,40	12 116 473,99	
Wykonanie 2019	75 185 062,40	69 692 663,69	20 927 947,00	352 865,20	11 284 549,00	21 063 022,61	16 064 279,88	8 945 506,49	5 492 398,71	75 565,43	5 191 694,49	
Wykonanie 2020	88 147 310,75	79 694 957,52	21 616 497,00	477 777,61	12 726 645,00	25 888 628,98	18 985 408,93	9 220 332,14	8 452 353,23	1 587 243,10	6 818 137,91	
Wykonanie 2021	101 279 757,13	91 769 104,08	25 804 289,00	722 551,84	16 833 622,00	26 874 528,88	21 534 112,36	10 343 642,98	9 510 653,05	896 134,87	8 567 198,99	
Wykonanie 2022	101 903 676,58	96 055 696,17	26 927 796,52	566 915,13	15 253 438,00	28 231 817,96	25 075 728,56	11 277 670,38	5 847 980,41	1 022 044,72	4 803 966,10	
Plan 3 kw. 2023	122 174 403,00	83 987 933,00	23 425 591,00	849 862,00	23 171 633,00	10 228 081,00	26 117 826,00	11 726 000,00	38 186 470,00	482 913,00	37 681 557,00	
Wykonanie 2023	106 320 000,00	83 792 157,00	23 425 591,00	849 862,00	23 171 633,00	11 280 693,00	25 064 378,00	11 726 000,00	22 527 843,00	846 411,00	21 659 432,00	
2024	119 315 811,00	94 288 187,00	35 599 128,00	1 164 918,00	23 025 194,00	8 332 272,00	26 166 675,00	12 050 000,00	25 027 624,00	262 860,00	24 742 764,00	
2025	108 154 003,00	98 154 003,00	37 058 692,00	1 212 680,00	23 969 227,00	8 673 895,00	27 239 509,00	12 544 050,00	10 000 000,00	200 000,00	9 700 000,00	
2026	107 296 777,00	101 196 777,00	38 207 511,00	1 250 273,00	24 712 273,00	8 942 786,00	28 083 934,00	12 932 916,00	6 100 000,00	0,00	6 000 000,00	
2027	108 726 697,00	103 726 697,00	39 162 699,00	1 281 530,00	25 330 080,00	9 166 356,00	28 786 032,00	13 256 239,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2028	108 631 045,00	106 631 045,00	40 259 255,00	1 317 413,00	26 039 322,00	9 423 014,00	29 592 041,00	13 627 414,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2029	111 403 452,00	109 403 452,00	41 305 596,00	1 351 666,00	26 716 944,00	9 668 012,00	30 361 434,00	13 981 727,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	

2030	114 138 539,00	112 138 539,00	42 338 646,00	1 365 458,00	27 384 253,00	9 909 712,00	31 120 470,00	14 331 270,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2031	114 829 864,00	114 829 864,00	43 354 774,00	1 418 709,00	28 041 475,00	10 147 545,00	31 867 361,00	14 675 220,00	0,00	0,00	0,00
2032	117 470 951,00	117 470 951,00	44 351 934,00	1 451 339,00	28 666 426,00	10 380 939,00	32 600 310,00	15 012 750,00	0,00	0,00	0,00
2033	120 172 783,00	120 172 783,00	45 372 029,00	1 484 720,00	29 946 217,00	10 619 701,00	33 350 117,00	15 358 043,00	0,00	0,00	0,00
2034	122 936 758,00	122 936 758,00	46 415 585,00	1 518 869,00	30 021 180,00	10 863 954,00	34 117 170,00	15 711 278,00	0,00	0,00	0,00
2035	125 764 303,00	125 764 303,00	47 463 143,00	1 553 803,00	30 711 667,00	11 113 825,00	34 901 865,00	16 072 637,00	0,00	0,00	0,00
2036	128 531 118,00	128 531 118,00	48 527 772,00	1 587 987,00	31 387 324,00	11 358 329,00	35 669 706,00	16 426 235,00	0,00	0,00	0,00
2037	131 101 740,00	131 101 740,00	49 498 327,00	1 619 747,00	32 015 070,00	11 585 496,00	36 383 100,00	16 754 760,00	0,00	0,00	0,00
2038	133 723 775,00	133 723 775,00	50 488 294,00	1 652 142,00	32 655 371,00	11 817 206,00	37 110 762,00	17 089 855,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsłudze długu x	2.1.3.1 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 zobowiązań zaciągniętych na lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.2 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	2.1.3.3 pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	w tym:			
											2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1
Wykonanie 2017	64 619 731,95	41 477 640,01	14 321 304,23	0,00	0,00	97 342,71	97 342,71	0,00	0,00	23 142 091,94	23 142 091,94	1 440 602,40	23 142 091,94	1 440 602,40
Wykonanie 2018	87 692 432,58	46 866 911,19	16 105 732,88	0,00	0,00	158 914,43	158 914,43	0,00	0,00	40 825 521,39	40 825 521,39	688 877,23	40 825 521,39	688 877,23
Wykonanie 2019	76 067 932,48	56 740 370,33	18 994 350,02	0,00	0,00	544 116,80	544 116,80	0,00	0,00	19 327 562,15	19 327 562,15	2 010 744,81	19 327 562,15	2 010 744,81
Wykonanie 2020	88 025 530,46	67 107 365,75	21 967 295,53	0,00	0,00	413 547,52	413 547,52	0,00	0,00	20 918 164,71	20 918 164,71	3 285 333,21	20 918 164,71	3 285 333,21
Wykonanie 2021	99 581 324,11	76 924 448,88	25 449 094,68	0,00	0,00	332 764,22	332 764,22	0,00	0,00	22 656 875,23	22 656 875,23	1 445 479,15	22 656 875,23	1 445 479,15
Wykonanie 2022	109 967 772,89	86 276 194,13	30 493 281,19	0,00	0,00	2 030 485,45	2 030 485,45	0,00	0,00	23 691 578,76	23 691 578,76	2 957 472,87	23 691 578,76	2 957 472,87
Plan 3 kw. 2023	145 862 485,00	88 324 402,00	39 355 693,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	57 528 083,00	57 528 083,00	1 201 125,00	57 528 083,00	1 201 125,00
Wykonanie 2023	127 869 717,00	87 761 469,00	39 355 693,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	40 108 248,00	40 108 248,00	1 201 125,00	40 108 248,00	1 201 125,00
2024	122 805 931,00	92 340 234,00	44 189 161,00	0,00	0,00	3 672 127,00	3 672 127,00	0,00	0,00	30 465 697,00	30 465 697,00	2 527 500,00	30 465 697,00	2 527 500,00
2025	105 154 003,00	93 927 976,00	45 636 356,00	0,00	0,00	3 592 534,00	3 592 534,00	0,00	0,00	11 226 027,00	11 226 027,00	0,00	11 226 027,00	0,00
2026	104 096 777,00	95 806 535,00	46 982 629,00	0,00	0,00	3 373 867,00	3 373 867,00	0,00	0,00	8 290 242,00	8 290 242,00	0,00	8 290 242,00	0,00
2027	105 026 697,00	97 722 666,00	48 215 923,00	0,00	0,00	3 132 930,00	3 132 930,00	0,00	0,00	7 304 031,00	7 304 031,00	0,00	7 304 031,00	0,00
2028	104 931 045,00	99 677 119,00	49 215 923,00	0,00	0,00	2 870 132,00	2 870 132,00	0,00	0,00	5 253 926,00	5 253 926,00	0,00	5 253 926,00	0,00
2029	107 503 452,00	101 670 662,00	50 755 742,00	0,00	0,00	2 601 423,00	2 601 423,00	0,00	0,00	5 832 790,00	5 832 790,00	0,00	5 832 790,00	0,00
2030	110 238 539,00	103 704 075,00	52 050 013,00	0,00	0,00	2 306 428,00	2 306 428,00	0,00	0,00	6 534 464,00	6 534 464,00	0,00	6 534 464,00	0,00
2031	110 929 864,00	105 778 156,00	53 338 251,00	0,00	0,00	2 046 845,00	2 046 845,00	0,00	0,00	5 151 708,00	5 151 708,00	0,00	5 151 708,00	0,00
2032	113 570 951,00	107 893 719,00	54 338 251,00	0,00	0,00	1 769 841,00	1 769 841,00	0,00	0,00	5 677 232,00	5 677 232,00	0,00	5 677 232,00	0,00
2033	116 072 783,00	110 051 594,00	55 983 841,00	0,00	0,00	1 486 898,00	1 486 898,00	0,00	0,00	6 021 189,00	6 021 189,00	0,00	6 021 189,00	0,00
2034	118 836 768,00	112 252 626,00	57 355 445,00	0,00	0,00	1 195 398,00	1 195 398,00	0,00	0,00	6 584 132,00	6 584 132,00	0,00	6 584 132,00	0,00
2035	121 664 303,00	114 497 678,00	58 731 976,00	0,00	0,00	903 878,00	903 878,00	0,00	0,00	7 166 625,00	7 166 625,00	0,00	7 166 625,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	4.1	z tego:			4.3	4.3.1
							w tym:	w tym:	w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x		
Lp							4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-7 738 054,01	0,00	11 092 433,11	1 800 000,00	1 800 000,00	4 583 598,11	1 800 000,00	4 708 835,00	4 583 598,11	4 708 835,00	1 354 455,90
Wykonanie 2018	-16 085 694,09	0,00	21 493 961,10	19 700 000,00	16 095 694,09	0,00	16 095 694,09	0,00	0,00	1 793 961,10	0,00
Wykonanie 2019	-882 870,08	0,00	10 350 267,01	6 500 000,00	882 870,08	0,00	882 870,08	0,00	0,00	3 850 267,01	0,00
Wykonanie 2020	121 780,29	121 780,29	14 636 979,93	8 000 000,00	0,00	238 920,58	0,00	6 398 059,35	0,00	12 040 995,66	0,00
Wykonanie 2021	1 698 433,02	1 698 433,02	18 558 760,22	6 300 000,00	0,00	217 764,56	0,00	12 040 995,66	0,00	13 810 405,33	0,00
Wykonanie 2022	-8 064 096,31	0,00	22 557 193,24	5 000 000,00	5 000 000,00	3 746 787,91	5 000 000,00	3 064 096,31	3 064 096,31	8 385 435,00	5 385 435,00
Plan 3 kw. 2023	-23 678 082,00	0,00	26 678 082,00	16 500 000,00	16 500 000,00	1 792 647,00	16 500 000,00	1 792 647,00	1 792 647,00	9 700 448,00	3 257 070,00
Wykonanie 2023	-21 549 717,00	0,00	27 993 095,00	16 500 000,00	16 500 000,00	1 792 647,00	16 500 000,00	1 792 647,00	1 792 647,00	3 200 000,00	0,00
2024	-3 490 120,00	0,00	9 200 000,00	6 000 000,00	3 490 120,00	0,00	3 490 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 960 120,00	1 960 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w 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.

Lp	z tego:			5	z tego:			z tego:			
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1	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 ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 830 417,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 709 880,00	2 884 680,00	0,00	2 884 680,00	0,00	2 884 680,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 120,00	1 960 120,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja znowelizowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^β a wydatkami bieżącymi x
			wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*								
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	5 239 898,55	291 481,55	12 345 087,98	21 637 521,09			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	23 118 936,92	18 519,92	12 308 084,91	14 102 046,01			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	26 770 000,00	0,00	12 952 293,36	16 802 560,37			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	32 270 000,00	0,00	12 587 591,77	19 224 571,70			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	35 910 433,48	40 433,48	14 844 655,20	27 103 415,42			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	37 891 725,94	21 725,94	9 779 502,04	27 336 695,28			
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	51 370 000,00	0,00	-4 336 469,00	5 841 613,00			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	51 370 000,00	0,00	-3 969 312,00	7 523 783,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 660 120,00	0,00	1 947 953,00	5 147 953,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	48 660 120,00	0,00	4 226 027,00	4 226 027,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	45 460 120,00	0,00	5 390 242,00	5 390 242,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	41 760 120,00	0,00	6 004 031,00	6 004 031,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	38 060 120,00	0,00	6 953 926,00	6 953 926,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	34 160 120,00	0,00	7 732 790,00	7 732 790,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	30 260 120,00	0,00	8 434 464,00	8 434 464,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	26 360 120,00	0,00	9 051 708,00	9 051 708,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	22 460 120,00	0,00	9 577 232,00	9 577 232,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	18 360 120,00	0,00	10 121 189,00	10 121 189,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	14 260 120,00	0,00	10 684 132,00	10 684 132,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	10 160 120,00	0,00	11 266 625,00	11 266 625,00			

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 060 120,00	0,00	11 743 486,00	11 743 486,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 960 120,00	0,00	11 978 356,00	11 978 356,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 217 923,00	12 217 923,00

b) Skopowanie o środki dotyczy okresowego 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		8.1		8.2		8.3		8.3.1		8.4		8.4.1	
Wyszczególnienie	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 plan 3 kwartału 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		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	
		x		x		x		x		x		x	
Wykonanie 2017	0,00%	x	32,11%	x		x		x		x		x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	29,23%	x		x		x		x		x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	28,14%	x		x		x		x		x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	28,17%	x		x		x		x		x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	24,97%	x		x		x		x		x	
Wykonanie 2022	0,00%	x	19,02%	x		x		x		x		x	
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-2,11%		x		x		x		x		x	
Wykonanie 2023	0,00%	-1,64%		x		x		x		x		x	
2024	7,56%	6,54%	6,84%	22,88%	23,02%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	7,37%	8,74%	x	19,27%	19,41%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	7,13%	9,50%	x	15,36%	15,42%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	7,23%	9,66%	x	12,71%	12,78%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	6,76%	10,11%	x	10,49%	10,56%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	6,52%	10,36%	x	8,57%	8,63%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	6,07%	10,51%	x	7,54%	7,61%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	5,68%	10,60%	x	9,35%	9,35%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	5,29%	10,60%	x	9,93%	9,93%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	5,10%	10,60%	x	10,19%	10,19%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	4,72%	10,60%	x	10,35%	10,35%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	4,36%	10,62%	x	10,48%	10,48%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

2036	4,03%	10,56%	x	10,56%	10,56%	TAK	TAK
2037	3,68%	10,27%	x	10,58%	10,58%	TAK	TAK
2038	1,67%	10,08%	x	10,55%	10,55%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		9.3.1	9.3.1.1	
		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	9.1.1		9.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			9.2.1
Wyszczególnienie												
Wykonanie 2017	10 185,71	10 185,71	8 657,88	2 527 468,17	2 527 468,17	2 527 468,17	10 185,71	10 185,71	10 185,71	10 185,71	8 657,88	
Wykonanie 2018	560 874,79	560 874,79	545 409,12	7 990 091,83	7 990 091,83	7 990 091,83	404 009,37	404 009,37	404 009,37	404 009,37	344 142,64	
Wykonanie 2019	1 094 882,99	1 094 882,99	1 068 493,64	62 829,23	62 829,23	62 829,23	1 207 795,86	1 207 795,86	1 207 795,86	1 207 795,86	1 054 797,01	
Wykonanie 2020	685 655,92	685 655,92	654 703,01	903 187,88	903 187,88	903 187,88	845 287,52	845 287,52	845 287,52	845 287,52	720 766,63	
Wykonanie 2021	294 561,59	294 561,59	293 797,05	3 429 955,59	3 429 955,59	3 429 955,59	384 438,25	384 438,25	384 438,25	384 438,25	358 209,88	
Wykonanie 2022	481 816,34	481 816,34	481 051,46	3 391 500,10	3 391 500,10	3 391 500,10	546 229,67	546 229,67	546 229,67	546 229,67	536 312,22	
Plan 3 kw. 2023	93 220,00	93 220,00	93 220,00	4 121 558,00	4 121 558,00	4 121 558,00	124 129,00	124 129,00	124 129,00	124 129,00	123 680,00	
Wykonanie 2023	93 220,00	93 220,00	93 220,00	1 875 832,00	1 875 832,00	1 875 832,00	124 129,00	124 129,00	124 129,00	124 129,00	123 680,00	
2024	0,00	0,00	0,00	4 597 703,00	4 597 703,00	4 597 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	1 880 100,00	1 880 100,00	1 880 100,00	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	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	3 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągniąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Supraślu
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 101 975,00	12 045 959,00	12 575 046,00	1 668 000,00	120 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				10 377 000,00	1 631 000,00	1 650 000,00	1 668 000,00	120 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 724 975,00	10 414 959,00	10 925 046,00	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:				4 284 113,00	2 136 567,00	2 127 251,00	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				4 284 113,00	2 136 567,00	2 127 251,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Bug łączy ludzi - modernizacja infrastruktury w celu zachowania dziedzictwa Doliny Bugu -	Urząd Miejski w Supraślu	2023	2025	4 284 113,00	2 136 567,00	2 127 251,00	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				27 817 862,00	9 909 392,00	10 447 795,00	1 668 000,00	120 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 377 000,00	1 631 000,00	1 650 000,00	1 668 000,00	120 000,00	0,00
1.3.1.1	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na liniach w relacji Białystok-Supraśl	Urząd Miejski	2020	2027	10 377 000,00	1 631 000,00	1 650 000,00	1 668 000,00	120 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 440 862,00	8 278 392,00	8 797 795,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Odbudowa i rewalonizacja Zabytkowego Systemu Wodnego w Supraślu na potrzeby utworzenia zbiornika retencyjnego i przeciwpowodziowego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną -	Urząd Miejski w Supraślu	2024	2025	300 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa wraz z rozbudową i przebudową dróg wraz z infrastrukturą techniczną w Gminie Supraśl (ulice: Posterunkowa, Szkolna i Cegielniana w Supraślu, ulice: Młodowa i Pszczela w Sowianach, ulice: Gruszkowa, Jagodowa, Śliwkowa, Truskawkowa i Żółwia w Sobolewie, ulice: Orzechowa i Leszczyńska w Grabówce, droga w Cieliczanca- etapi, ulice:Ostiedłowa i Królika w Karakulach, ulice: Granitowa i Agatowa w Henrykowie-etapi, ul.Sosnowa w Ogrodniczkał, ul.Marcina w Zaściankach, Sokolda-etapi, pella w Ciasnem -	Urząd Miejski w Supraślu	2023	2025	11 443 100,00	6 000 021,00	5 078 404,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Powierzchniowe utwardzenie nawierzchni ul. Szpaczej w Sobolewie - I etap -	Urząd Miejski w Supraślu	2024	2025	2 701 021,00	1 130 000,00	1 571 021,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	ulice: Sosnowa i Pogodna w Zaściankach w Zaściankach -	Urząd Miejski w Supraślu	2024	2025	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Adaptacja istniejących pomieszczeń wraz z zakupem wyposażenia na potrzeby żłobka w Supraślu -	Urząd Miejski w Supraślu	2024	2025	1 896 741,00	948 371,00	948 370,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	23 992 005,00
1.a	0,00	0,00	2 652 000,00
1.b	0,00	0,00	21 340 005,00
1.1	0,00	0,00	4 263 818,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	4 263 818,00
1.1.2.1	0,00	0,00	4 263 818,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	19 728 187,00
1.3.1	0,00	0,00	2 652 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	2 652 000,00
1.3.2	0,00	0,00	17 076 187,00
1.3.2.22	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	11 078 425,00
1.3.2.24	0,00	0,00	2 701 021,00
1.3.2.25	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	1 896 741,00

Załącznik Nr 3

do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Supraślu
z dnia

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2024-2038

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Supraśl zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2013 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Supraśl jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Supraśl za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Supraśl na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270 ze zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Supraśl została przygotowana na lata 2024-2038.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Supraśl wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Supraśl, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%
2037	2,00%	2,50%	2,40%
2038	1,90%	2,50%	2,40%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2038 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Supraśl.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Supraśl dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Supraśl oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Supraśl, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 12 050 000,00 zł, co stanowi 102,76% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 262 860 zł, stanowią je raty należności z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności (sprzedaż lokali komunalnych) oraz planowane są wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Ciasnem i Supraślu. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 24 742 764,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Tabela Nr 2. Dotacje i środki przeznaczone na zadania inwestycyjne

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	Status zadania
1	rozbudowa i modernizacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Supraśl (rozbudowa systemu wodociągów i kanalizacji sanitarnej) - I etap	2 800 000,00	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - otrzymaliśmy wstępne promesy. Zadania z poz. 1 i 2 - w trakcie realizacji, Zadanie poz. 3 - trwa procedura przetargowa. Zadanie z poz. 4 - wstępna promesa, Zadanie z poz. 5 - wstępna promesa na 10 mln zł (dwuletni cykl realizacji), Zadanie z poz.6 - złożony wniosek
2	Rozbudowa Rynku w Supraślu	3 400 000,00	
3	rozbudowa i modernizacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Supraśl (rozbudowa systemu wodociągów i kanalizacji sanitarnej) - II etap	4 420 000,00	
4	Powierzchniowe utwardzenie nawierzchni ul. Podleśnej w Sobolewie - I etap	2 000 000,00	
5	Budowa wraz z rozbudową i przebudową dróg wraz z infrastrukturą techniczną w Gminie Supraśl (ulice: Posterunkowa, Szkolna i Cegielniana w Supraślu, ulice: Miodowa i Pszczela w Sowlanach, ulice: Gruszkowa, Jagodowa, Śliwkowa, Truskawkowa i Żółwia w Sobolewie, ulice: Orzechowa i Leszczynowa w Grabówce, droga w Cieliczance – etap I, ulice: Osiedlowa i Krótka w Karakulach, ulice: Granitowa i Agatowa w Henrykowie - etap I, ul.Sosnowa w Ogrodnickach, ul.Marcina w Zaściankach, Sokołda – etap I, pętla w Ciasnem).	5 000 000,00	
6	Budowa ul.Szpaczey i Niedźwiedziej w Sobolewie	1 000 000,00	
7	dotacja celowa dla Parafii NMPKP na zadanie pn. Remont Kościoła pw. NMPKP w Supraślu	650 000,00	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Rządowy Program Odbudowy Zabytków - złożony wniosek – dwuletni okres realizacji
8	Bug łączy ludzi - modernizacja infrastruktury w celu zachowania dziedzictwa Doliny Bugu	1 887 823,00	Program Interreg Polska-Ukraina – dwuletni okres realizacji
9	Adaptacja istniejących pomieszczeń wraz z zakupem wyposażenia na potrzeby żłobka w Supraślu	875 061,00	Zawarta umowa na dofinansowanie - program Maluch+ (dwuletni okres realizacji)
10	Rozbudowa z przebudową istniejącego budynku wraz ze zmianą sposobu użytkowania z funkcji oświatowej na budynek mieszkalny	1 452 255,00	środki z RPO, refundacja wydatków z 2023 r.
11	Montaż instalacji OZE w budynkach użyteczności publicznej gminy Supraśl	1 257 625,00	środki z RPO, refundacja wydatków z 2023 r.
	Ogółem	24 742 764,00	x

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030 w łącznej kwocie 26 700 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Supraśl dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Supraśl oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Supraśl wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 44 189 161,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 4 833 468,00 zł. W latach 2025-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Supraśl nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2024-2038.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 490 120 zł, a jego pokrycie planuje się kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3 490 120 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 3. Wynik budżetu Gminy Supraśl

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	119 315 811,00	122 805 931,00	-3 490 120,00
2025	108 154 003,00	105 154 003,00	3 000 000,00
2026	107 296 777,00	104 096 777,00	3 200 000,00
2027	108 726 697,00	105 026 697,00	3 700 000,00
2028	108 631 045,00	104 931 045,00	3 700 000,00
2029	111 403 452,00	107 503 452,00	3 900 000,00
2030	114 138 539,00	110 238 539,00	3 900 000,00
2031	114 829 864,00	110 929 864,00	3 900 000,00
2032	117 470 951,00	113 570 951,00	3 900 000,00
2033	120 172 783,00	116 072 783,00	4 100 000,00
2034	122 936 758,00	118 836 758,00	4 100 000,00
2035	125 764 303,00	121 664 303,00	4 100 000,00
2036	128 531 118,00	124 431 118,00	4 100 000,00
2037	131 101 740,00	127 001 740,00	4 100 000,00
2038	133 723 775,00	131 763 655,00	1 960 120,00

Zródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 9 200 000 zł. Przychody Gminy Supraśl w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 6 000 000 zł;
2. wolne środki – 3 200 000 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Supraśl obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Supraśl zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Supraśl

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	3 000 000,00	2 709 880,00	5 709 880,00
2025	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2026	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00
2027	3 600 000,00	100 000,00	3 700 000,00
2028	3 600 000,00	100 000,00	3 700 000,00
2029	3 800 000,00	100 000,00	3 900 000,00
2030	3 800 000,00	100 000,00	3 900 000,00
2031	3 800 000,00	100 000,00	3 900 000,00
2032	3 800 000,00	100 000,00	3 900 000,00
2033	4 000 000,00	100 000,00	4 100 000,00
2034	4 000 000,00	100 000,00	4 100 000,00
2035	4 000 000,00	100 000,00	4 100 000,00
2036	4 000 000,00	100 000,00	4 100 000,00
2037	3 770 000,00	330 000,00	4 100 000,00
2038	0,00	1 960 120,00	1 960 120,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Supraśl planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziaływujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Supraśl

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2024	2 884 680,00

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2024-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 51 370 000,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 51 660 120,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 57,76%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	51 660 120,00	89 440 775,00	57,76%
2025	48 660 120,00	89 780 108,00	54,20%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Supraśl zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Supraśl

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	94 288 187,00	92 340 234,00	1 947 953,00	5 147 953,00
2025	98 154 003,00	93 927 976,00	4 226 027,00	4 226 027,00
2026	101 196 777,00	95 806 535,00	5 390 242,00	5 390 242,00
2027	103 726 697,00	97 722 666,00	6 004 031,00	6 004 031,00
2028	106 631 045,00	99 677 119,00	6 953 926,00	6 953 926,00
2029	109 403 452,00	101 670 662,00	7 732 790,00	7 732 790,00
2030	112 138 539,00	103 704 075,00	8 434 464,00	8 434 464,00
2031	114 829 864,00	105 778 156,00	9 051 708,00	9 051 708,00
2032	117 470 951,00	107 893 719,00	9 577 232,00	9 577 232,00
2033	120 172 783,00	110 051 594,00	10 121 189,00	10 121 189,00
2034	122 936 758,00	112 252 626,00	10 684 132,00	10 684 132,00
2035	125 764 303,00	114 497 678,00	11 266 625,00	11 266 625,00
2036	128 531 118,00	116 787 632,00	11 743 486,00	11 743 486,00
2037	131 101 740,00	119 123 384,00	11 978 356,00	11 978 356,00
2038	133 723 775,00	121 505 852,00	12 217 923,00	12 217 923,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Supraśl przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	7,56%	22,88%	TAK	23,02%	TAK
2025	7,37%	19,27%	TAK	19,41%	TAK
2026	7,13%	15,36%	TAK	15,42%	TAK
2027	7,23%	12,71%	TAK	12,78%	TAK
2028	6,76%	10,49%	TAK	10,56%	TAK
2029	6,52%	8,57%	TAK	8,63%	TAK
2030	6,07%	7,54%	TAK	7,61%	TAK
2031	5,68%	9,35%	TAK	9,35%	TAK
2032	5,29%	9,93%	TAK	9,93%	TAK
2033	5,10%	10,19%	TAK	10,19%	TAK
2034	4,72%	10,35%	TAK	10,35%	TAK
2035	4,36%	10,48%	TAK	10,48%	TAK
2036	4,03%	10,56%	TAK	10,56%	TAK
2037	3,68%	10,58%	TAK	10,58%	TAK
2038	1,67%	10,55%	TAK	10,55%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Supraśl spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

