

ZARZĄDZENIE NR 0050.1.124.2023

BURMISTRZA SUPRAŚLA

z dnia 29 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt. 4, art. 60 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 232, art. 243 i art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. W Uchwale nr XLIII.556.2022 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Supraśl na lata 2023-2037 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) objaśnienia wprowadzonych zmian zawarto w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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, 1.8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1
do zarządzenie Nr 0050.1.124.2023
Burmistrza Supraśla
z dnia 29 grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
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 2016	52 032 269,92	49 694 578,19	14 529 026,00	134 533,91	8 598 247,00	12 360 213,83	14 072 587,45	7 479 643,33	2 337 691,73	254 441,94	2 068 652,34	
Wykonanie 2017	56 881 677,94	53 822 727,99	16 050 944,00	151 798,17	9 088 569,00	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	
Plan 3 kw. 2022	105 712 101,00	93 226 713,00	23 539 848,00	567 510,00	15 078 856,00	22 171 035,00	31 869 464,00	10 300 000,00	12 485 388,00	453 405,00	12 031 983,00	
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	5 847 960,41	1 022 044,72	4 803 966,10	
2023	108 770 026,00	85 607 519,00	23 425 591,00	849 862,00	23 468 130,00	11 746 110,00	26 117 826,00	11 726 000,00	23 162 507,00	846 411,00	22 294 096,00	
2024	104 674 948,00	79 939 443,00	24 750 019,00	890 655,00	19 551 403,00	7 874 366,00	26 873 000,00	12 288 848,00	24 735 505,00	935 505,00	23 800 000,00	
2025	91 384 372,00	81 684 372,00	25 311 070,00	918 285,00	20 051 296,00	8 110 078,00	27 293 663,00	12 663 802,00	9 700 000,00	0,00	9 700 000,00	
2026	90 491 487,00	84 491 487,00	25 943 847,00	941 222,00	21 043 130,00	8 587 283,00	27 976 005,00	12 986 547,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	
2027	92 339 448,00	87 339 448,00	26 696 219,00	968 517,00	22 059 676,00	8 827 727,00	28 787 309,00	13 363 157,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2028	92 015 917,00	90 015 917,00	27 470 409,00	996 604,00	22 860 687,00	9 066 076,00	29 622 141,00	13 750 689,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	

2029	94 204 436,00	94 204 436,00	28 239 580,00	1 024 509,00	23 177 926,00	9 310 860,00	30 451 561,00	14 135 708,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2030	96 969 267,00	94 969 267,00	29 002 049,00	1 052 171,00	24 088 352,00	9 552 942,00	31 273 753,00	14 517 372,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2031	97 499 795,00	97 499 795,00	29 785 104,00	1 080 580,00	24 714 649,00	9 801 318,00	32 118 144,00	14 909 341,00	0,00	0,00	0,00
2032	99 800 274,00	99 800 274,00	30 559 517,00	1 108 675,00	25 132 515,00	10 046 351,00	32 953 216,00	15 296 984,00	0,00	0,00	0,00
2033	102 529 523,00	102 529 523,00	31 354 064,00	1 137 501,00	25 940 495,00	10 287 463,00	33 810 000,00	15 694 706,00	0,00	0,00	0,00
2034	105 251 836,00	105 251 836,00	32 137 916,00	1 165 939,00	26 537 126,00	10 755 605,00	34 655 250,00	16 087 074,00	0,00	0,00	0,00
2035	107 956 052,00	107 956 052,00	32 909 226,00	1 193 922,00	27 120 943,00	11 244 985,00	35 486 976,00	16 473 164,00	0,00	0,00	0,00
2036	110 632 188,00	110 632 188,00	33 666 138,00	1 221 382,00	27 690 483,00	11 751 009,00	36 303 176,00	16 862 047,00	0,00	0,00	0,00
2037	113 419 440,00	113 419 440,00	34 406 793,00	1 248 252,00	28 382 745,00	12 279 804,00	37 101 846,00	17 222 792,00	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	Wydaki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		Wydaki 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 obsługę długu ^x	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydaki majątkowe ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Wykonanie 2016	47 512 648,25	36 609 225,94	13 703 881,59	0,00	0,00	131 023,83	131 023,83	0,00	0,00	10 903 422,31	10 903 422,31	735 100,80	
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	
Wykonanie 2018	87 692 432,58	46 866 911,19	16 105 732,88	0,00	0,00	158 914,43	158 914,00	0,00	0,00	40 825 521,39	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	544 118,80	0,00	0,00	0,00	19 327 562,15	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	0,00	0,00	0,00	20 918 164,71	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	0,00	0,00	0,00	22 656 875,23	22 656 875,23	1 445 479,15	
Plan 3 kw. 2022	131 162 316,00	94 327 785,00	31 236 486,00	0,00	0,00	1 603 484,00	0,00	0,00	0,00	36 834 531,00	36 834 531,00	3 427 715,00	
Wykonanie 2022	109 967 772,89	86 276 194,13	30 493 281,19	0,00	0,00	2 030 485,45	0,00	0,00	0,00	23 691 578,76	23 691 578,76	2 957 472,87	
2023	132 246 713,00	89 635 385,00	39 832 273,00	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	42 611 328,00	42 611 328,00	1 238 328,00	
2024	101 674 948,00	76 854 418,00	34 967 942,00	0,00	0,00	3 955 148,00	0,00	0,00	0,00	24 820 530,00	24 820 530,00	0,00	
2025	88 384 372,00	77 565 165,00	35 014 849,00	0,00	0,00	3 565 826,00	0,00	0,00	0,00	10 819 207,00	10 819 207,00	0,00	
2026	87 291 487,00	79 732 205,00	35 338 109,00	0,00	0,00	3 143 241,00	0,00	0,00	0,00	7 559 282,00	7 559 282,00	0,00	
2027	88 739 448,00	81 528 451,00	36 270 895,00	0,00	0,00	2 857 190,00	0,00	0,00	0,00	7 210 997,00	7 210 997,00	0,00	
2028	88 415 917,00	83 349 886,00	38 314 480,00	0,00	0,00	2 495 030,00	0,00	0,00	0,00	5 066 031,00	5 066 031,00	0,00	
2029	90 404 436,00	85 193 999,00	39 377 707,00	0,00	0,00	2 120 095,00	0,00	0,00	0,00	5 210 437,00	5 210 437,00	0,00	
2030	93 169 267,00	87 079 945,00	40 460 594,00	0,00	0,00	1 766 176,00	0,00	0,00	0,00	6 089 322,00	6 089 322,00	0,00	
2031	93 699 795,00	88 953 560,00	41 573 260,00	0,00	0,00	1 528 765,00	0,00	0,00	0,00	4 746 235,00	4 746 235,00	0,00	
2032	96 000 274,00	90 717 883,00	42 706 131,00	0,00	0,00	1 328 765,00	0,00	0,00	0,00	5 282 391,00	5 282 391,00	0,00	
2033	98 529 523,00	92 467 956,00	43 948 520,00	0,00	0,00	1 155 985,00	0,00	0,00	0,00	6 061 567,00	6 061 567,00	0,00	
2034	101 251 836,00	94 373 307,00	45 010 506,00	0,00	0,00	982 779,00	0,00	0,00	0,00	6 878 529,00	6 878 529,00	0,00	

2035	103 956 052,00	96 260 018,00	46 192 032,00	0,00	0,00	619 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 696 034,00	7 696 034,00	0,00
2036	106 632 186,00	98 217 890,00	47 393 025,00	0,00	0,00	314 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 414 298,00	8 414 298,00	0,00
2037	109 649 440,00	100 160 412,00	48 613 395,00	0,00	0,00	129 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 489 028,00	9 489 028,00	0,00

Wyszczególnienie	3	w tym:	4	4.1	z tego:			w tym:	4.3	w tym:	4.3.1				
					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
lp		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1						
Wykonanie 2016	4 519 621,67	1 565 400,00	6 338 211,44	0,00	0,00	63 976,44	0,00	6 274 235,00	0,00						
Wykonanie 2017	-7 738 054,01	0,00	11 082 433,11	1 800 000,00	1 800 000,00	4 583 598,11	4 583 598,11	4 708 835,00	1 354 455,90						
Wykonanie 2018	-16 095 694,09	0,00	21 493 961,10	19 700 000,00	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	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	238 920,56	0,00	6 398 059,35	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						
Plan 3 kw. 2022	-25 450 215,00	0,00	28 450 215,00	16 700 000,00	16 700 000,00	3 746 787,00	0,00	8 003 428,00	5 003 428,00						
Wykonanie 2022	-8 064 096,31	0,00	22 557 193,24	5 000 000,00	5 000 000,00	3 746 787,91	3 064 096,31	13 810 405,33	0,00						
2023	-23 476 687,00	0,00	26 476 687,00	16 500 000,00	16 500 000,00	1 792 647,00	1 792 647,00	8 184 040,00	5 184 040,00						
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	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						
2026	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2028	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2029	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2030	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2031	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2032	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2033	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2034	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

2035	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 770 000,00	3 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w 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.

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 770 000,00	3 770 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		z tego:										
		środkami nowego zobowiązania	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*							
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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	5 073 915,16	365 080,16	13 085 352,25	19 423 563,69		
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		
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	49 570 000,00	0,00	-1 101 072,00	10 649 143,00		
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		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 370 000,00	0,00	-4 027 866,00	5 948 821,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	48 370 000,00	0,00	3 085 025,00	3 085 025,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	45 370 000,00	0,00	4 119 207,00	4 119 207,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	42 170 000,00	0,00	4 759 282,00	4 759 282,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	38 570 000,00	0,00	5 810 597,00	5 810 597,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	34 970 000,00	0,00	6 666 031,00	6 666 031,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	31 170 000,00	0,00	7 010 437,00	7 010 437,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	27 370 000,00	0,00	7 889 322,00	7 889 322,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	23 570 000,00	0,00	8 546 235,00	8 546 235,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	19 770 000,00	0,00	9 082 391,00	9 082 391,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	15 770 000,00	0,00	10 061 567,00	10 061 567,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	11 770 000,00	0,00	10 878 529,00	10 878 529,00		

2035	x	x	x	x	x	0,00	0,00	7 770 000,00	0,00	11 696 034,00	11 696 034,00
2036	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 770 000,00	0,00	12 414 298,00	12 414 298,00
2037	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 259 028,00	13 259 028,00

*) Skonygowanie o srodki dotyczy okrestionego w art. 242 ustawy powiekszenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach nalezy ujac w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						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 przypadających na dany rok) ^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, wyłączonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	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	8.1	8.2	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	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x		
Wykonanie 2016	0,00%	x	36,05%	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
Plan 3 kw. 2022	0,00%	0,90%	1,54%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	17,52%	19,02%	x	x	x	x	x
2023	7,78%	-1,72%	-0,57%	25,74%	28,24%	TAK	TAK	TAK
2024	9,65%	9,77%	11,07%	20,51%	23,01%	TAK	TAK	TAK
2025	8,92%	10,45%	x	17,51%	20,00%	TAK	TAK	TAK
2026	8,36%	10,41%	x	13,74%	16,12%	TAK	TAK	TAK
2027	8,22%	11,04%	x	11,23%	13,61%	TAK	TAK	TAK
2028	7,53%	11,32%	x	9,21%	11,58%	TAK	TAK	TAK
2029	7,14%	11,01%	x	7,45%	9,83%	TAK	TAK	TAK
2030	6,52%	11,30%	x	8,90%	8,90%	TAK	TAK	TAK
2031	6,08%	11,49%	x	10,76%	10,76%	TAK	TAK	TAK
2032	5,71%	11,60%	x	11,00%	11,00%	TAK	TAK	TAK
2033	5,59%	12,16%	x	11,17%	11,17%	TAK	TAK	TAK
2034	5,27%	12,55%	x	11,42%	11,42%	TAK	TAK	TAK

2035	4,78%	12,73%	x	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2036	4,36%	12,87%	x	11,83%	11,83%	TAK	TAK
2037	3,86%	13,24%	x	12,10%	12,10%	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:	
		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 i 3 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	9.2.1	9.2.1.1		9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	23 673,89	23 673,89	22 151,81	1 538 498,65	1 538 498,65	1 538 498,65	10 147,21	10 147,21	8 625,13	8 625,13	
Wykonanie 2017	10 185,71	10 185,71	8 657,88	2 527 468,17	2 527 468,17	2 197 003,61	10 185,71	10 185,71	8 657,88	8 657,88	
Wykonanie 2018	560 874,79	560 874,79	545 409,12	7 990 091,83	7 990 091,83	7 990 021,51	404 009,37	404 009,37	344 142,64	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	1 054 797,01	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	720 766,63	720 766,63	
Wykonanie 2021	294 561,59	294 561,59	293 797,05	3 429 955,59	3 429 955,59	3 152 835,31	384 438,25	384 438,25	358 209,88	358 209,88	
Plan 3 kw. 2022	593 002,00	593 002,00	592 219,00	4 916 967,00	4 916 967,00	4 837 077,00	732 144,00	732 144,00	655 453,00	655 453,00	
Wykonanie 2022	481 816,34	481 816,34	481 051,46	3 391 500,10	3 391 500,10	3 311 610,01	546 229,67	546 229,67	536 312,22	536 312,22	
2023	93 220,00	93 220,00	93 220,00	1 875 832,00	1 875 832,00	1 875 832,00	101 764,00	101 764,00	101 764,00	101 764,00	
2024	0,00	0,00	0,00	1 887 823,00	1 887 823,00	1 887 823,00	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	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	
2031	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	
2033	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	

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	10.6
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	10.6
Wykonanie 2016	22 140,00	22 140,00	18 819,00	0,00	135 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	9 200 227,24	9 200 227,24	7 405 471,21	88 182,00	8 409 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 439 445,48	5 439 445,48	3 768 046,31	538 325,00	2 591 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	95 940,00	95 940,00	51 811,36	1 492 292,00	3 532 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 823 944,13	2 823 944,13	2 133 299,67	1 040 892,00	2 942 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 451 775,33	4 451 775,33	3 173 970,68	1 815 206,00	7 788 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	3 912 057,00	3 912 057,00	3 475 594,00	1 886 556,00	25 314 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 396 850,36	3 396 850,36	3 027 069,36	1 543 346,82	14 492 390,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 813 560,00	3 813 560,00	3 237 776,00	1 876 882,00	7 430 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 136 567,00	2 136 567,00	1 887 823,00	1 862 844,00	23 823 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 127 251,00	2 127 251,00	1 880 100,00	1 650 000,00	8 976 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	120 000,00	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
2029	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
2031	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
2033	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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 wysłania COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań(9)		
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x		10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
			10.7.2.1.1 w tym:		10.7.2.1.1 w tym:		10.7.2.1.1 w tym:						10.7.3 w tym:	
Lp														
Wykonanie 2016	1 565 400,00	678 907,90	15 907,90	663 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 560 418,00	365 080,16	102 080,16	263 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 548 000,00	291 481,55	291 481,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 830 417,00	18 519,92	18 519,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 560,23
Plan 3 kw. 2022	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 908,87
Wykonanie 2022	3 000 000,00	40 433,48	40 433,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 924,28
2023	3 000 000,00	21 725,94	21 725,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 870 000,00	0,00	0,00	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	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	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	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 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.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została wygenerowana 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 8.3 – 8.3.1 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ
Dr Redosław Dobrowolski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2023-2037

Zgodnie ze zmianami wprowadzonymi w budżecie na dzień 29 grudnia 2023 r., dokonano aktualizacji w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Supraśl:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 077 115,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 917 115,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 160 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 077 115,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 864 586,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 212 529,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	107 692 911,00	+1 077 115,00	108 770 026,00
Dochody bieżące	84 690 404,00	+917 115,00	85 607 519,00
Subwencja ogólna	23 171 633,00	+296 497,00	23 468 130,00
Dotacje bieżące	11 125 492,00	+620 618,00	11 746 110,00
Dochody majątkowe	23 002 507,00	+160 000,00	23 162 507,00
Wydatki ogółem	131 169 598,00	+1 077 115,00	132 246 713,00
Wydatki bieżące	88 770 799,00	+864 586,00	89 635 385,00
Wynagrodzenia i pochodne	39 495 637,00	+336 636,00	39 832 273,00
Pozostałe wydatki bieżące	46 525 162,00	+527 950,00	47 053 112,00
Wydatki majątkowe	42 398 799,00	+212 529,00	42 611 328,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Supraśl:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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 2027-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Supraśl

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2024	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2025	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2026	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00
2027	3 500 000,00	100 000,00	3 600 000,00
2028	3 500 000,00	100 000,00	3 600 000,00
2029	3 700 000,00	100 000,00	3 800 000,00
2030	3 700 000,00	100 000,00	3 800 000,00
2031	3 700 000,00	100 000,00	3 800 000,00
2032	3 700 000,00	100 000,00	3 800 000,00
2033	3 870 000,00	130 000,00	4 000 000,00
2034	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2035	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2036	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2037	0,00	3 770 000,00	3 770 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Supraśl na lata 2023-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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 o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	7,78%	25,74%	TAK	28,24%	TAK
2024	9,65%	20,51%	TAK	23,01%	TAK
2025	8,92%	17,51%	TAK	20,00%	TAK
2026	8,36%	13,74%	TAK	16,12%	TAK
2027	8,22%	11,23%	TAK	13,61%	TAK
2028	7,53%	9,21%	TAK	11,58%	TAK
2029	7,14%	7,45%	TAK	9,83%	TAK
2030	6,52%	8,90%	TAK	8,90%	TAK
2031	6,08%	10,76%	TAK	10,76%	TAK
2032	5,71%	11,00%	TAK	11,00%	TAK
2033	5,59%	11,17%	TAK	11,17%	TAK
2034	5,27%	11,42%	TAK	11,42%	TAK
2035	4,78%	11,63%	TAK	11,63%	TAK
2036	4,36%	11,83%	TAK	11,83%	TAK
2037	3,86%	12,10%	TAK	12,10%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.



BURMISTRZ
Dr Radosław Dobrowolski

