

ZARZĄDZENIE NR 0050/242/2016
BURMISTRZA SUPRAŚLA
z dnia 10 listopada 2016 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 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885, ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2017 - 2023 wraz z załącznikami, 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 0050/242/2016
Burmistrza Supraśla
z dnia 10.11.2016 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 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885, ze zm.) Rada Miejska w Supraślu uchwała co następuje:

- § 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Supraśl na lata 2017 - 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 - 2023, 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.
- § 4. objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Supraśla.
- § 6. Tracą moc: uchwała Nr XVIII/170/2016 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 31 stycznia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Supraśl, uchwała Nr XXIV/227/2016 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 16.06.2016 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Supraśl, uchwała Nr XXVI/253/2016 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 22 września 2016 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Supraśl.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.


BURMISTRZ
dr Radosław Dobrowolski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:																	
		1.1	w tym:					w tym:											
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2								
Lp	1																		
Formuła	[1.1]+[1.2]																		
Wykonanie 2014	38 172 106,39	11 292 531,20	254 319,79	11 093 902,00	7 201 090,22	7 370 057,00	4 891 001,26	2 010 988,78	226 819,34	1 777 887,86									
Wykonanie 2015	40 326 436,61	13 104 899,00	-12 838,67	11 414 077,08	7 379 140,07	8 180 672,00	5 222 107,58	1 780 104,14	191 670,16	1 581 963,80									
Plan 3 kw. 2016	49 876 517,00	47 533 290,00	14 286 435,00	11 124 545,00	6 850 583,00	8 598 267,00	11 848 376,00	2 343 227,00	233 926,00	2 105 472,00									
Wykonanie 2016	49 898 814,00	47 639 406,00	14 286 435,00	11 322 979,00	6 850 583,00	8 598 267,00	11 759 908,00	2 259 408,00	233 926,00	2 021 653,00									
2017	59 102 385,00	49 592 325,00	15 701 281,00	11 000 164,00	7 001 308,00	9 024 650,00	13 484 763,00	9 510 060,00	9 121,00	9 500 939,00									
2018	55 535 501,00	52 284 870,00	16 329 332,00	11 440 170,00	7 281 360,00	9 385 636,00	14 024 153,00	3 250 631,00	13 767,00	3 236 864,00									
2019	54 201 194,00	54 188 338,00	16 998 835,00	11 909 217,00	7 579 896,00	9 770 447,00	14 599 143,00	12 856,00	12 856,00	0,00									
2020	56 282 952,00	56 271 233,00	17 661 789,00	12 373 677,00	7 875 512,00	10 151 495,00	15 168 509,00	11 719,00	11 719,00	0,00									
2021	58 403 905,00	58 393 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 305,00	10 305,00	0,00									
2022	60 418 194,00	60 407 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 305,00	10 305,00	0,00									
2023	62 533 334,00	62 523 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 305,00	10 305,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu			
			4	4.1	w tym:		4.2	w tym:			4.3	w tym:	
					4.1.1	4.2.1		4.2.1	4.3.1			4.4	4.4.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]											
Wykonanie 2014	-2 634 186,02	4 095 837,35	1 185 952,35	0,00	0,00	0,00	2 909 885,00	2 634 186,02	0,00	0,00			
Wykonanie 2015	-548 869,57	3 178 869,57	612 846,01	0,00	1 179 023,56	0,00	1 387 000,00	548 869,57	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2016	-1 023 532,00	2 588 932,00	63 976,00	63 976,00	1 817 804,00	252 404,00	707 152,00	707 152,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2016	356 786,00	6 338 211,00	63 976,00	0,00	6 274 235,00	0,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00			
2017	-8 705 888,00	10 266 306,00	420 762,00	420 762,00	3 245 544,00	1 685 126,00	6 600 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00			
2018	134 709,00	1 463 291,00	0,00	0,00	1 463 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	1 650 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	1 461 651,00	1 461 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 630 000,00	2 630 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 565 400,00	1 565 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 565 400,00	1 565 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 560 418,00	1 560 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 598 000,00	1 598 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 650 417,00	1 650 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	7 517 235,00	0,00	7 144 591,87	8 330 544,22
Wykonanie 2015	6 274 235,00	0,00	8 279 417,66	10 071 287,23
Plan 3 kw. 2016	5 415 987,00	0,00	5 936 516,00	7 818 296,00
Wykonanie 2016	4 708 835,00	0,00	6 952 401,00	13 290 612,00
2017	9 748 417,00	0,00	7 670 944,00	11 337 250,00
2018	8 150 417,00	0,00	9 678 905,00	11 142 196,00
2019	6 500 000,00	0,00	10 646 329,00	10 646 329,00
2020	4 850 000,00	0,00	11 640 673,00	11 640 673,00
2021	3 200 000,00	0,00	12 647 276,00	12 647 276,00
2022	1 600 000,00	0,00	13 517 907,00	13 517 907,00
2023	0,00	0,00	14 460 797,00	14 460 797,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań związków terytorialnego przez jednostkę samorządu województwa do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowane zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dotyczące z poprzednich lat	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	[9.6.1] – [9.4]	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10)}$		$\frac{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10)}{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10)}$	$\frac{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10)}{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10)}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2014	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	19,31%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2015	6,90%	4,17%	0,00	4,17%	21,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,47%	3,47%	0,00	3,47%	12,37%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2016	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	14,40%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2017	2,89%	2,89%	0,00	2,89%	12,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2018	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	17,45%	17,56%	18,24%	TAK	TAK	TAK
2019	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	19,67%	15,46%	16,13%	TAK	TAK	TAK
2020	3,28%	3,28%	0,00	3,28%	20,70%	14,27%	14,95%	TAK	TAK	TAK
2021	3,07%	3,07%	0,00	3,07%	21,67%	16,70%	16,70%	TAK	TAK	TAK
2022	2,82%	2,82%	0,00	2,82%	22,39%	19,27%	19,27%	TAK	TAK	TAK
2023	2,62%	2,62%	0,00	2,62%	23,14%	20,68%	20,68%	TAK	TAK	TAK
			0,00	2,62%	23,14%	21,59%	21,59%	TAK	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	12 071 853,00	2 746 074,00	723 531,00	723 531,00	0,00	6 189 508,00	5 099 446,00	500 813,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	13 187 355,57	2 946 021,97	128 227,00	63 227,00	65 000,00	4 063 422,00	4 779 702,44	1 765 266,93
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	14 583 669,00	3 494 901,00	545 074,00	425 825,00	119 249,00	2 662 398,00	5 765 698,00	860 179,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	14 619 532,00	3 418 878,00	0,00	0,00	0,00	2 662 398,00	6 088 592,00	846 380,00
2017	0,00	0,00	14 684 379,00	3 563 527,00	6 911 386,00	358 296,00	6 553 090,00	10 240 064,00	14 206 828,00	1 440 000,00
2018	134 709,00	134 709,00	14 877 438,00	3 546 230,00	6 811 321,00	723 950,00	6 087 371,00	6 087 371,00	6 707 456,00	0,00
2019	1 650 417,00	1 650 417,00	15 204 741,00	3 624 247,00	347 302,00	347 302,00	0,00	0,00	9 008 768,00	0,00
2020	1 650 000,00	1 650 000,00	15 584 860,00	3 714 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 002 392,00	0,00
2021	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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 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:		Wydutki bieżące na programy, projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.2
Formuła												
Wykonanie 2014	394 981,00	216 569,00	216 569,00	216 569,00	1 078 588,00	643 998,00	643 998,00	643 998,00	1 043 180,00	395 409,00	531 169,00	
Wykonanie 2015	261 124,64	256 529,44	137 357,00	137 357,00	1 458 912,22	1 440 236,21	2 942 293,00	2 942 293,00	191 116,11	151 821,60	153 236,00	
Plan 3 kw. 2016	426 104,00	424 580,00	17 860,00	17 860,00	1 622 318,00	1 622 318,00	1 538 499,00	1 538 499,00	332 878,00	307 954,00	10 758,00	
Wykonanie 2016	23 679,00	22 155,00	22 155,00	22 155,00	1 538 499,00	1 538 499,00	1 538 499,00	1 538 499,00	10 153,00	8 629,00	10 153,00	
2017	319 122,00	300 312,00	10 186,00	10 186,00	8 189 643,00	7 939 467,00	0,00	0,00	368 482,00	300 312,00	10 186,00	
2018	974 319,00	925 756,00	0,00	0,00	3 236 864,00	3 236 864,00	0,00	0,00	1 073 950,00	925 756,00	0,00	
2019	632 467,00	592 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	697 302,00	592 707,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki 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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formuła												
Wykonanie 2014	2 317 343,00	1 628 521,00	2 317 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 193 840,11	1 728 085,87	1 675 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	295 806,00	186 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	22 140,00	18 819,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	9 614 986,00	7 939 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 173 090,00	3 236 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r., poz. 217, z późn. zm.)	13.2	13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	13.4	13.5	13.6
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Formula											
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	L...ie uzupełniająca o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 461 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 565 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 565 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 560 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 600 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jako objęta jest jednostka samorządu terytorialnego x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków informujące o limitach wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy


BURMISTRZ
Redaktor Dobrowolski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				1 429 548,00	358 296,00	723 950,00	347 302,00	0,00	1 429 548,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 940 961,00	6 553 090,00	6 087 371,00	0,00	0,00	12 640 461,00
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:									
1.1.1	- wydatki bieżące				1 429 548,00	358 296,00	723 950,00	347 302,00	0,00	1 429 548,00
1.1.1.1	Pasja, edukacja, kompetencje - rozwój kompetencji kluczowych u dzieci - Głównym celem projektu jest wspieranie wszechstronnego rozwoju ucznia.	Zespół Szkół Sportowych w Supraślu	2017	2019	540 560,00	123 240,00	229 440,00	187 880,00	0,00	540 560,00
1.1.1.2	Uczymy się z pasją – rozwój kompetencji kluczowych u dzieci - Głównym celem projektu jest wspieranie wszechstronnego rozwoju ucznia.	Zespół Szkół im.Elizy Orzeszkowej w Sobolewie	2017	2019	515 500,00	88 776,00	267 302,00	159 422,00	0,00	515 500,00
1.1.1.3	Aktywny przedszkolak - Głównym celem jest rozwinięcie wśród 40 dzieci kompetencji kluczowych umiejętności uczenia się, kreatywności i przedsiębiorczości, pracy zespołowej poprzez realizację dodatkowych zajęć rozwijających uzdolnienie i zainteresowania.	Zespół Szkół im.Elizy Orzeszkowej w Sobolewie	2017	2018	173 488,00	69 750,00	103 738,00	0,00	0,00	173 488,00
1.1.1.4	Jestem przedszkolakiem - Głównym celem jest rozwinięcie wśród 50 dzieci kompetencji kluczowych umiejętności uczenia się, kreatywności i przedsiębiorczości, pracy zespołowej poprzez realizację dodatkowych zajęć rozwijających uzdolnienie i zainteresowania.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ogrodniczkach	2017	2018	200 000,00	76 530,00	123 470,00	0,00	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 940 961,00	6 087 371,00	0,00	0,00	0,00	12 640 461,00
1.1.2.1	Budowa przedszkola w Grabówce - zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej wszystkim zgłoszonym dzieciom na terenie BOF	Urząd Miejski	2015	2018	7 692 291,00	3 756 231,00	0,00	0,00	0,00	7 613 761,00
1.1.2.2	Poprawa dostępności do terenów inwestycyjnych przy ul. Kodeksu Supraskiego w Supraślu - Celem projektu jest poprawa warunków prowadzenia i rozwoju działalności gospodarczej na terenie BOF.	Urząd Miejski	2016	2018	5 248 670,00	2 331 140,00	0,00	0,00	0,00	5 026 700,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


BURMISTRZ
Radostaw Dobrowolski

Załącznik Nr 3

do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Supraślu
z dnia r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2017-2023.

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 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl jest projekt uchwały budżetowej na 2017 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Supraśl za lata 2014 i 2015, wartości planowane na koniec III kwartału 2016 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 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 2023. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Supraśl została przygotowana na lata 2017-2023.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Supraśl wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Supraśl. Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego*. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 5 października 2016 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje poniższa tabela.

Wskaźnik %	2018	2019	2020	2021	2022	2023
PKB	4,00	4,10	3,90	3,70	3,50	3,30%
Inflacja	1,80	2,20	2,50	2,50	2,50	2,50

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2016 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2016.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- 1) dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej;
- 2) dla lat 2018-2023 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2017 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok. Od 2018 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. 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.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. 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. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 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, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INFLACJA	PKB
Udział w PIT	0,00%	0,00%
Udział w CIT	0,00%	0,00%
Podatki i opłaty	0,00%	0,00%
- podatek od nieruchomości	0,00%	0,00%
Subwencja ogólna	0,00%	0,00%
Dotacje i środki na cele bieżące	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2017 rok zaplanowano w oparciu o przewidywany wzrost tych dochodów średnio o 2 %.

W latach następnych również 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 latach 2018-2023 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

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 2017 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 prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 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 2017 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 9.121 zł. Zaplanowana kwota jest realna, bowiem składają się na nią rozłożone na raty spłaty należności:

z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności oraz z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności.

3. Wydatki

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

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 2) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 3) wydatki związane z funkcjonowaniem JST. Do tej kategorii zaliczono wszystkie wydatki zapisane w rozdziałach 75022 i 75023.
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto projekt budżetu. W latach 2018-2023 dokonano indeksacji o wagi wskaźnika inflacji. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych i pożyczkowych postanowień.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2017-2020.

W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST na modernizację dróg powiatowych oraz wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe.

3.3. Przedsięwzięcia

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy uwzględniono cztery przedsięwzięcia. Podzielono je na bieżące i majątkowe:

Do przedsięwzięć tzw. bieżących zaliczono:

1. „*Jestem Przedszkolakiem*” - *Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ogrodniczkach*

Realizacja projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Poddziałania 3.1.1 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej. Głównym celem projektu jest rozwinięcie w okresie 07.2017 – 07.2018 wśród 50 dzieci (19 chłopców, 31 dziewczynek) w Przedszkolu Samorządowym w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Ogrodniczkach kompetencji kluczowych, umiejętności uczenia się, kreatywności, przedsiębiorczości, pracy zespołowej poprzez realizację dodatkowych zajęć rozwijających uzdolnienia i zainteresowania. Całkowity koszt projektu zamknie się kwotą

200.000 zł, z czego kwota dofinansowania w wysokości 170.000 zł pochodząca będzie ze środków europejskich (RPOWP), a wkład własny Gminy wyniesie 15 % - 30.000 zł. Przewidywany okres realizacji projektu obejmuje lata 2017 – 2018.

2. „Aktywny Przedszkolak” Zespół Szkół w Sobolewie

Realizacja projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Poddziałania 3.1.1 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej. Głównym celem projektu jest rozwinięcie w okresie 07.2017 – 07.2018 wśród 40 dzieci (13 chłopców, 27 dziewczynek) w Oddziale Przedszkolnym (klasy zerowe) w Zespole Szkół im. Elizy Orzeszkowej w Sobolewie kompetencji kluczowych, umiejętności uczenia się, kreatywności, przedsiębiorczości, pracy zespołowej poprzez realizację dodatkowych zajęć rozwijających uzdolnienia i zainteresowania. Całkowity koszt projektu zamknie się kwotą 173.488 zł, z czego kwota dofinansowania w wysokości 147.465 zł pochodząca będzie ze środków europejskich (RPOWP), a wkład własny Gminy wyniesie 15 % - 26.023 zł. Przewidywany okres realizacji projektu obejmuje lata 2017 – 2018.

Przewidywanym rezultatem obu projektów będzie uzyskanie i rozwinięcie u dzieci kompetencji kluczowych, posianych uzdolnień, zainteresowań, rozwijanie talentów, zwiększenie atrakcyjności przedszkola.

3. „Pasja, edukacja, kompetencje - rozwój kompetencji kluczowych u dzieci” Zespół Szkół Sportowych w Supraślu

Realizacja projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Poddziałania 3.1.2 Wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego, ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych. Celem projektu jest rozwinięcie w okresie 08.2017–06.2019 r. kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy, umiejętności uczenia się, kreatywności i przedsiębiorczości, wśród uczniów Zespołu Szkół Sportowych w Supraślu (Szkoła Podstawowa i Gimnazjum) poprzez realizację zajęć rozwijających, wyrównawczych, zajęć z zakresu przedsiębiorczości oraz wyposażenie pracowni szkolnych w niezbędny sprzęt dydaktyczny. Całkowity koszt projektu zamknie się kwotą 540.560 zł, z czego kwota dofinansowania w wysokości 459.476 zł pochodząca będzie ze środków europejskich (RPOWP), 54.056 zł z budżetu państwa, a wkład własny Gminy wyniesie 5 % - 27.028 zł. Przewidywany okres realizacji projektu obejmuje lata 2017 – 2019.

4. „Uczymy się z pasją - rozwój kompetencji kluczowych u dzieci” Zespół Szkół w Sobolewie

Realizacja projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Poddziałania 3.1.2 Wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego, ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych. Celem projektu jest rozwinięcie w okresie 08.2017–06.2019 r.

kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy, kreatywności, przedsiębiorczości, wśród uczniów Zespołu Szkół im. Elizy Orzeszkowej w Sobolewie (Szkoła Podstawowa i Gimnazjum) poprzez realizację zajęć rozwijających, wyrównawczych, zajęć z zakresu przedsiębiorczości oraz doposażenie pracowni szkolnych w niezbędny sprzęt dydaktyczny. Wsparciem zostanie objętych 90ucz.(43D,47C) z klas IV-VI szkoły podstawowej i 50ucz.(28C,22D) klas I-III gimnazjum. Całkowity koszt projektu zamknie się kwotą 515.500 zł, z czego kwota dofinansowania w wysokości 438.176 zł pochodzić będzie ze środków europejskich (RPOWP), 51.549 zł z budżetu państwa, a wkład własny Gminy wyniesie 5 % - 25.775 zł. Przewidywany okres realizacji projektu obejmuje lata 2017 – 2019.

Oba projekty przewidują realizację następujących zadań: wyposażenie pracowni w narzędzia do nauczania przedmiotów przyrodniczych i matematyki, wyposażenie pracowni informatycznej w narzędzia TIK, zajęcia dydaktyczno-wyrównawcze, zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe, zajęcia z przedsiębiorczości.

Na przedsięwzięcia majątkowe składają się dwa projekty:

1. *Poprawa dostępności do terenów inwestycyjnych przy ul.Kodeksu Supraskiego w Supraślu.*

Celem projektu jest poprawa warunków prowadzenia i rozwoju działalności gospodarczej na terenie BOF. Poprzez uzbrojenie terenów inwestycyjnych i udostępnienie ich przedsiębiorstwom zostaną stworzone optymalne warunki inwestycyjne dla potencjalnych inwestorów. Wpłynie to pozytywnie na zwiększenie atrakcyjności inwestycyjnej gminy Supraśl, a przez to całego Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego, wyrażającej się wzrostem nakładów inwestycyjnych i tworzeniem nowych miejsc pracy. Nakłady, planowane do poniesienia w latach 2017 – 2018 szacuje się na kwotę 5.026.700 zł, z tego na rok 2017 przypada kwota 2.695.560 zł, w tym 1.674.669 zł stanowi dotacja.

2. Projekt pn. „*Budowa przedszkola w Grabówce*”. Celem głównym projektu jest rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego w Gminie Supraśl, poprzez budowę przedszkola przy ul. Leszczynowej w Grabówce. Dzięki zapewnieniu lepszego dostępu do placówek wychowania przedszkolnego świadczących wysokiej jakości usługi opieki przedszkolnej wzrośnie liczba dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym. Projekt realizowany będzie w latach 2017 – 2018. Nakłady planowane do poniesienia w tym okresie szacuje się na kwotę 7.613.761 zł. W roku 2017 zabezpieczono kwotę 3.857.530 zł w tym 1.844.798 zł stanowi dotacja.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2017 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego. Natomiast, począwszy od roku 2018 nie przewiduje się zaciągania nowych kredytów, pożyczek czy emisji obligacji.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2017 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 4.708.835 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2019.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. Spełnienie wskaźnika spłaty, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zaprezentowano w kolumnach: 9.7 i 9.7.1 załącznika nr 1.

BURMISTRZ
dr Radosław Dobrowolski