

zał. nr 18
do prot. nr IV / 2019

UCHWAŁA NR IV.41.2019
RADY MIEJSKIEJ W SUPRAŚLU
z dnia 17 stycznia 2019 r.

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 2018 r. poz. 994 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 2017 r. poz. 2077, ze zm.) Rada Miejska w Supraślu uchwała co następuje:

- § 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Supraśl na lata 2019 - 2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 - 2030, 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. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Supraśla.
- § 6. Tracą moc: uchwała Nr XXXVIII.481.2017 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XLII.525.2018 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 26 kwietnia 2018 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XLIII.549.2018 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 24 maja 2018 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XLIV.561.2018 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 18 czerwca 2018 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, zarządzenie Nr 0050.1.466.2018 Burmistrza Supraśla z dnia 29 czerwca 2018 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XLV.568.2018 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 25 lipca 2019 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XLVI.580.2018 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 20 września 2018 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XLVII.580.2018 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 13 listopada 2018 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr II.6.2018 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 23 listopada 2018 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl oraz uchwała Nr III.28.2018 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r.

PRZEWODNICZĄCA RADY
mgr Monika Suszczyńska



Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Lp	1	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		1.1	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		
		Docho dy ogółem x	docho dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Docho dy majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2019	61 694 450,00	60 339 397,00	20 731 885,00	200 000,00	14 021 864,00	8 500 000,00	10 553 026,00	14 472 618,00	1 355 053,00	70,00	1 254 983,00		
2020	64 188 489,00	63 200 245,00	21 498 964,00	207 400,00	14 526 542,00	8 447 161,00	10 943 488,00	15 602 943,00	988 244,00	11 719,00	976 525,00		
2021	65 485 760,00	65 475 455,00	22 272 927,00	214 866,00	15 049 498,00	8 751 259,00	11 337 454,00	16 164 649,00	10 305,00	10 305,00	0,00		
2022	67 777 401,00	67 767 096,00	23 052 480,00	222 386,00	15 576 230,00	9 057 553,00	11 734 265,00	16 730 412,00	10 305,00	10 305,00	0,00		
2023	69 943 699,00	69 933 394,00	23 767 107,00	229 281,00	16 090 246,00	9 356 452,00	12 098 027,00	17 282 516,00	10 305,00	10 305,00	0,00		
2024	72 099 074,00	72 099 074,00	24 480 120,00	236 159,00	16 605 134,00	9 655 858,00	12 460 968,00	17 835 557,00	0,00	0,00	0,00		
2025	74 296 967,00	74 296 967,00	25 214 523,00	243 244,00	17 119 893,00	9 955 190,00	12 834 797,00	18 388 459,00	0,00	0,00	0,00		
2026	76 487 585,00	76 487 585,00	25 945 745,00	250 298,00	17 633 490,00	10 253 846,00	13 207 006,00	18 940 113,00	0,00	0,00	0,00		
2027	78 666 321,00	78 666 321,00	26 672 226,00	257 306,00	18 144 861,00	10 551 208,00	13 576 802,00	19 489 376,00	0,00	0,00	0,00		
2028	80 908 138,00	80 908 138,00	27 419 048,00	265 511,00	18 671 062,00	10 857 193,00	13 956 952,00	20 054 568,00	0,00	0,00	0,00		
2029	83 130 897,00	83 130 897,00	28 159 362,00	271 652,00	19 193 852,00	11 161 194,00	14 333 790,00	20 616 096,00	0,00	0,00	0,00		
2030	85 375 432,00	85 375 432,00	28 919 665,00	278 987,00	19 712 086,00	11 462 546,00	14 720 802,00	21 172 731,00	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 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	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x		
		w tym:												
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: wylączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach, o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym: odsetki i dyskonto podlegające spłacie 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 wylączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	2.2				
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2						
Lp	2													
2019	64 664 033,00	52 456 612,00	0,00	0,00	X	698 118,00	698 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 207 421,00
2020	61 688 489,00	54 124 076,00	0,00	0,00	X	633 128,00	633 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 564 413,00
2021	62 985 760,00	55 396 669,00	0,00	0,00	X	566 915,00	566 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 589 091,00
2022	65 277 401,00	56 702 505,00	0,00	0,00	X	503 511,00	503 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 574 896,00
2023	67 443 699,00	58 043 723,00	0,00	0,00	X	440 663,00	440 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 399 976,00
2024	69 599 074,00	59 420 287,00	0,00	0,00	X	378 220,00	378 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 178 787,00
2025	71 796 987,00	60 832 720,00	0,00	0,00	X	315 670,00	315 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 964 247,00
2026	73 987 585,00	62 282 070,00	0,00	0,00	X	253 163,00	253 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 705 515,00
2027	76 166 321,00	63 769 224,00	0,00	0,00	X	190 663,00	190 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 397 097,00
2028	78 408 138,00	65 295 176,00	0,00	0,00	X	128 220,00	128 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 112 962,00
2029	80 630 897,00	66 970 734,00	0,00	0,00	X	65 712,00	65 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 660 163,00
2030	84 305 432,00	68 464 392,00	0,00	0,00	X	16 655,00	16 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 841 040,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Lp	3	4	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
		Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	na pokrycie deficytu budżetu ^x
2019	-2 969 583,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	3 669 583,00	0,00	0,00
2020	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 070 000,00	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	z tego:							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		
		5.1	z tego:				6	7			8.1	8.2
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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 6) x						
Lp	5	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	6	7	8.1	8.2			
2019	2 830 417,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	26 070 000,00	0,00	7 882 785,00	7 882 785,00			
2020	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 570 000,00	0,00	9 076 169,00	9 076 169,00			
2021	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 070 000,00	0,00	10 078 786,00	10 078 786,00			
2022	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 570 000,00	0,00	11 064 591,00	11 064 591,00			
2023	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 070 000,00	0,00	11 889 671,00	11 889 671,00			
2024	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 570 000,00	0,00	12 678 787,00	12 678 787,00			
2025	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 070 000,00	0,00	13 464 247,00	13 464 247,00			
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 570 000,00	0,00	14 205 515,00	14 205 515,00			
2027	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 070 000,00	0,00	14 897 097,00	14 897 097,00			
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570 000,00	0,00	15 612 962,00	15 612 962,00			
2029	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	0,00	16 160 163,00	16 160 163,00			
2030	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 911 040,00	16 911 040,00			

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.

7) Skrajnie 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

Lp	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x		Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o przyrosty ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1					
2019	5,72%	4,58%	0,00	4,58%	12,78%	19,10%	20,20%	TAK	TAK					
2020	4,88%	4,88%	0,00	4,88%	14,16%	14,81%	15,91%	TAK	TAK					
2021	4,68%	4,68%	0,00	4,68%	15,41%	12,22%	13,32%	TAK	TAK					
2022	4,43%	4,43%	0,00	4,43%	16,34%	14,12%	14,12%	TAK	TAK					
2023	4,20%	4,20%	0,00	4,20%	17,01%	15,30%	15,30%	TAK	TAK					
2024	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	17,59%	16,25%	16,25%	TAK	TAK					
2025	3,79%	3,79%	0,00	3,79%	18,12%	16,98%	16,98%	TAK	TAK					
2026	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	18,57%	17,57%	17,57%	TAK	TAK					
2027	3,42%	3,42%	0,00	3,42%	18,94%	18,09%	18,09%	TAK	TAK					
2028	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	19,30%	18,54%	18,54%	TAK	TAK					
2029	3,09%	3,09%	0,00	3,09%	19,44%	18,94%	18,94%	TAK	TAK					
2030	1,27%	1,27%	0,00	1,27%	19,81%	19,23%	19,23%	TAK	TAK					

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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			
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	19 904 821,00	4 699 547,00	1 869 671,00	1 388 245,00	481 426,00	5 477 787,00	5 279 634,00	1 450 000,00
2020	2 500 000,00	2 500 000,00	20 266 132,00	4 752 254,00	3 349 819,00	415 126,00	2 934 693,00	1 834 693,00	5 729 720,00	0,00
2021	2 500 000,00	2 500 000,00	20 772 785,00	4 871 060,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	7 589 091,00	0,00
2022	2 500 000,00	2 500 000,00	21 292 105,00	4 992 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 574 896,00	0,00
2023	2 500 000,00	2 500 000,00	21 824 408,00	5 117 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 399 976,00	0,00
2024	2 500 000,00	2 500 000,00	22 370 018,00	5 245 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 178 787,00	0,00
2025	2 500 000,00	2 500 000,00	22 929 268,00	5 376 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 964 247,00	0,00
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	23 502 500,00	5 511 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 705 515,00	0,00
2027	2 500 000,00	2 500 000,00	24 090 062,00	5 648 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 397 097,00	0,00
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	24 692 314,00	5 790 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 112 962,00	0,00
2029	2 500 000,00	2 500 000,00	25 309 622,00	5 931 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 660 163,00	0,00
2030	1 070 000,00	1 070 000,00	25 942 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 841 040,00	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												
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:			
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	w tym:			
										Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania			
	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące 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					
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2					
Lp													
2019	955 043,00	930 842,00	984 983,00	984 983,00	984 983,00	1 309 403,00	1 132 109,00	1 309 403,00					
2020	342 993,00	329 668,00	976 525,00	976 525,00	976 525,00	408 234,00	329 668,00	408 234,00					
2021	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					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	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					
2029	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					

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	w tym:		12.4	12.4.1		12.4.2	12.5	w tym:		12.6	w tym:		12.7	w tym:	
	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 realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, 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 finansowania tymi środkami	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, 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 w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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		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				
2019	481 426,00	51 811,00	481 426,00	606 909,00	606 909,00	606 909,00	12,6	12,6	12,6	12,7	12,7	12,7	100 000,00	100 000,00	100 000,00
2020	1 134 693,00	976 525,00	1 134 693,00	236 734,00	236 734,00	236 734,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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 zdyktowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp				13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	100 000,00		100 000,00	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
2021	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
2023	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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
2030	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona 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 paristwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	2 830 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	570 000,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 95-98.1 i pozycji 7, sekcji 16.

Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4, art. 240b ustawy, określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4, art. 240b ustawy, określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego (prognoza kwoty długu).

x Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4, art. 240b ustawy, określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego (prognoza kwoty długu).

x Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4, art. 240b ustawy, określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego (prognoza kwoty długu).

x Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4, art. 240b ustawy, określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego (prognoza kwoty długu).

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

PRZEWODNICZĄCA RADY
mgr Monika Szlachetkowska

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 239 179,00	1 869 671,00	3 348 819,00	700 000,00	0,00	4 191 119,00
1.a	- wydatki bieżące				2 073 751,00	1 388 245,00	415 126,00	0,00	0,00	75 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 165 428,00	481 426,00	2 934 693,00	700 000,00	0,00	4 116 119,00
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:				3 680 430,00	1 770 563,00	1 542 927,00	0,00	0,00	1 616 119,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 964 311,00	1 289 137,00	408 234,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Pasja, edukacja, kompetencje - rozwój kompetencji kluczowych u dzieci - Głównym celem projektu jest wspieranie wszechstronnego rozwoju ucznia.	Sportowa Szkoła Podstawowa im. Ferdynanda Mareckiego w Supraślu	2018	2020	500 000,00	240 659,00	135 114,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Przyjaciele dzieci - nowe przedszkole w Grabówce - Celem projektu EFS jest zwiększenie dostępności edukacji przedszkolnej dla dzieci 3-4 letnich poprzez stworzenie 120 nowych miejsc wychowania przedszkolnego w latach 2018-2020 oraz wprowadzenie do oferty dodatkowych zajęć edukacyjnych.	Przedszkole Samorządowe w Grabówce	2018	2020	1 464 311,00	1 048 478,00	273 120,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 616 119,00	481 426,00	1 134 693,00	0,00	0,00	1 616 119,00
1.1.2.1	Budowa stacji uzdatniania wody wraz z budowa sieci wodociągowej dla wsi Sokółka i Podsokółka oraz budowa przydomowej oczyszczalni ścieków przy świetlicy wiejskiej w Sokółdzie - Głównym celem jest poprawa jakości życia mieszkańców wsi Sokółka i Podsokółka	Urząd Miejski	2019	2020	1 616 119,00	481 426,00	1 134 693,00	0,00	0,00	1 616 119,00
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				2 658 749,00	99 108,00	1 806 892,00	700 000,00	0,00	2 575 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				109 440,00	99 108,00	6 892,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.1.1	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części wsi Karakule i Ogrodniczki	Urząd Miejski	2017	2020	109 440,00	99 108,00	6 892,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 549 309,00	0,00	1 800 000,00	700 000,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.1	ul.Graniczna, Dolna, Wiosenna w Zaściankach	Urząd Miejski	2017	2021	2 549 309,00	0,00	1 800 000,00	700 000,00	0,00	2 500 000,00

PRZEWODNICZĄCA RADY
mgr Monika Staszczńska

Załącznik Nr 3

do uchwały Nr IV.41.2019
Rady Miejskiej w Supraślu
z dnia 17.01.2019 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2019-2030.

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 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Supraśl za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 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 2017 r. poz. 2077 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 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Supraśl została przygotowana na lata 2019-2030.

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 stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych

projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 24 października 2018 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Lata	Wskaźnik %	
	PKB	Inflacja
2019	3,80	2,30
2020	3,70	2,50
2021	3,60	2,50
2022	3,50	2,50
2023	3,10	2,50
2024	3,00	2,50
2025	3,00	2,50
2026	2,90	2,50
2027	2,80	2,50
2028	2,80	2,50
2029	2,70	2,50
2030	2,70	2,50

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2018.

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 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej;
- 2) dla lat 2020-2030 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 2019 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie uchwały budżetowej na 2019 rok. Od 2020 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. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

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:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INFLACJA	PKB
Udział w PIT	0,00%	100,00%
Udział w CIT	0,00%	100,00%
Podatki i opłaty	0,00%	100,00%
- podatek od nieruchomości	0,00%	100,00%
Subwencja ogólna	0,00%	100,00%
Dotacje i środki na cele bieżące	0,00%	100,00%

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 2019 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę Nr II.3.2018 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

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 latach 2020-2030 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 2019 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. Największe wpływy w tej kategorii stanowią dotacje z RPO, będące refundacją wydatków poniesionych w 2018 r. na realizację projektów: *Targowisko w Supraślu* i *Poprawa dostępności do terenów inwestycyjnych p/ul. Kodeksu Supraskiego w Supraślu*. W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 70 zł (wpływy ze sprzedaży zbędnych składników majątkowych).

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 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2030 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 2019-2021. 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 oraz dla mieszkańców na dofinansowanie przedsięwzięć służących poprawie jakości powietrza, wydatki na dokończenie inwestycji rozpoczętych w roku 2018 oraz na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe.

3.3. Przedsięwzięcia

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy uwzględniono pięć przedsięwzięć. Podzielono je na bieżące i majątkowe:

Do przedsięwzięć tzw. bieżących zaliczono:

1. „*Pasja, edukacja, kompetencje - rozwój kompetencji kluczowych u dzieci*”

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 kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy, umiejętności uczenia się, kreatywności i przedsiębiorczości, wśród uczniów Sportowej Szkoły Podstawowej w Supraślu poprzez realizację zajęć rozwijających, wyrównawczych, zajęć z zakresu przedsiębiorczości oraz doposażenie pracowni szkolnych w niezbędny sprzęt dydaktyczny. Całkowity koszt projektu zamknie się kwotą 500.000 zł, z czego kwota dofinansowania w wysokości 425.000 zł pochodzić będzie ze środków europejskich (RPOWP), 25.000 zł z budżetu państwa, a wkład własny Gminy wyniesie 5 % - 25.000 zł. Przewidywany okres realizacji projektu obejmuje lata 2018 – 2020.

2. „*Przyjaciele dzieci – nowe przedszkole w Grabówce*”

Realizacja projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Poddziałania 3.1.3 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w ramach BOF, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Celem projektu jest zwiększenie dostępności edukacji przedszkolnej dla dzieci 3-4 letnich poprzez stworzenie 120 nowych miejsc wychowania przedszkolnego w latach 2018-2020 oraz wprowadzenie do oferty dodatkowych zajęć edukacyjnych. Całkowity koszt projektu zamknie się kwotą 1.464.311 zł, z czego kwota dofinansowania w wysokości 1244.664 zł pochodzić będzie ze środków europejskich (EFS), a wkład własny Gminy wyniesie - 219.647 zł. Przewidywany okres realizacji projektu obejmuje lata 2018 – 2020.

3. Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części wsi Karakule i Ogrodnicki. Łączny koszt opracowania szacuje się na kwotę 109.440 zł, z tego w roku w 2019 – 99.108 zł, a w 2020 – 6.892 zł.

Do przedsięwzięć majątkowych zaliczono zadania:

1. Budowa stacji uzdatniania wody wraz z budowa sieci wodociągowej dla wsi Sokółda i Podsokółda oraz budowa przydomowej oczyszczalni ścieków przy świetlicy wiejskiej w Sokółdzie - zadanie będzie realizowane w latach 2019- 2020 r. Nakłady zaplanowane do poniesienia w 2019 r. wyniosą 481.426 zł, a w 2020 - 1.134.693 zł.

2. Budowa ulic: Granicznej, Dolnej i Wiosennej w Zaściankach. Całkowity koszt zadania szacuje się na kwotę 2.500.000 zł, a okres realizacji obejmuje lata 2020-2021.

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).

Tabela 3. Wynik budżetu Gminy Supraśl

Lata	Dochody	Wydatki	Wynik budżetu
2019	61 694 450	64 664 033	-2 969 583
2020	64 188 489	61 688 489	2 500 000
2021	65 485 760	62 985 760	2 500 000
2022	67 777 401	65 277 401	2 500 000
2023	69 943 699	67 443 699	2 500 000
2024	72 099 074	69 599 074	2 500 000
2025	74 296 967	71 796 967	2 500 000
2026	76 487 585	73 987 585	2 500 000
2027	78 666 321	76 166 321	2 500 000
2028	80 908 138	78 408 138	2 500 000
2029	83 130 897	80 630 897	2 500 000
2030	85 375 432	84 305 432	1 070 000

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2019 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego. Natomiast, począwszy od roku 2020 nie przewiduje się zaciągania nowych kredytów, pożyczek czy emisji obligacji.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2019 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyniesie 23.100.417 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2030.

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 (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 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.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

Lata	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia	Zachowanie relacji z art. 243
2019	4,58%	20,20%	tak
2020	4,88%	15,91%	tak
2021	4,68%	13,32%	tak
2022	4,43%	14,12%	tak
2023	4,20%	15,30%	tak
2024	3,99%	16,25%	tak
2025	3,79%	16,98%	tak
2026	3,60%	17,57%	tak
2027	3,42%	18,09%	tak
2028	3,25%	18,54%	tak
2029	3,09%	18,94%	tak
2030	1,27%	19,23%	tak

Źródło: Opracowanie własne.

PRZEWODNICZĄCA RADY
Monika Suszczyńska



zai. nr 19
do prot. nr IV | 2019

SUPRAŚL - RADA MIASTA

PROTOKÓŁ GŁOSOWANIA z dnia 17 stycznia 2019 r.

Głosowanie jawne

Liczba uprawnionych do głosowania: 15

Liczba obecnych: 14

Liczba oddanych głosów: 14

Liczba nieoddanych głosów: 0

Punkt porządku obrad	Przedmiot głosowania	TAK	NIE	WSTRZ
5d	w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na 2019 r.	9	0	5

Rezultat głosowania: **przyjęto**

Głosy oddane:

Małgorzata Borowa	TAK
Janusz Fidziukiewicz	TAK
dr Marcin Januszkiewicz	TAK
Łukasz Jarmoszek	WSTRZ
Tadeusz Karpowicz	WSTRZ
Jerzy Matwiejczuk	WSTRZ
Wiceprzewodniczący RM Artur Olechno	TAK
Mariusz Romanowicz	WSTRZ
Daniel Sadowski	TAK
Radosław Sakowski	WSTRZ
Dawid Sienkiewicz	TAK
Jacek Sołowiej	TAK
Przewodnicząca RM Monika Suszczyńska	TAK
Krzyszyna Woronko	TAK