

UCHWAŁA NR XLIII.556.2022
RADY MIEJSKIEJ W SUPRAŚLU
z dnia 29 grudnia 2022 roku

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 2022 r. poz. 559 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Rada Miejska w Supraślu uchwała, co następuje:

- § 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Supraśl na lata 2023 - 2038 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 - 2038, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- § 2.** Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.
- § 3.1.** Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.
2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały.
- § 4.** Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- § 5.** Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.
- § 6.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Supraśla.
- § 7.** Tracą moc: uchwała Nr XXXII.411.2021 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XXXIV.416.2022 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 24 lutego 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XXXV.444.2022 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 24 marca 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XXXVI.453.2022 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 28 kwietnia 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XXXVIII.464.2022 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 30 czerwca 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XXXIX.487.2022 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 17 sierpnia 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XL.489.2022 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 15 września 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XLI.491.2022 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 20 października 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej

Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XLII.533.2022 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 13 grudnia 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XLIII.548.2022 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

PRZEWODNICZĄCA RADY
mgr Monika Salszczyńska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2016	52 032 269,92	49 694 678,19	14 529 026,00	134 633,91	8 598 247,00	12 360 213,83	14 072 557,45	7 479 643,33	2 337 691,73	254 441,94	2 068 652,34	
Wykonanie 2017	56 881 677,94	53 822 727,99	16 050 944,00	151 798,17	9 088 569,00	14 649 356,54	13 882 060,28	8 153 427,67	3 058 949,95	136 999,80	2 919 707,67	
Wykonanie 2018	71 596 738,49	59 174 996,10	18 474 558,00	329 747,47	9 848 308,00	16 022 634,54	14 459 748,09	8 480 542,55	12 421 742,39	305 268,40	12 116 473,99	
Wykonanie 2019	75 185 062,40	69 692 663,69	20 927 947,00	352 865,20	11 284 549,00	21 063 022,61	16 064 279,88	8 945 506,49	5 492 398,71	75 565,43	5 191 694,49	
Wykonanie 2020	88 147 310,75	79 694 957,52	21 616 497,00	477 777,61	12 726 645,00	25 888 628,98	18 985 408,93	9 220 332,14	8 452 353,23	1 587 243,10	6 818 137,91	
Wykonanie 2021	101 279 757,13	91 769 104,08	25 804 289,00	722 551,84	16 833 622,00	26 874 528,88	21 534 112,36	10 343 642,98	9 510 653,05	896 134,87	8 567 198,99	
Plan 3 kw. 2022	105 712 101,00	93 226 713,00	23 539 848,00	567 510,00	15 078 856,00	22 171 035,00	31 869 464,00	10 300 000,00	12 485 388,00	453 405,00	12 031 983,00	
Wykonanie 2022	103 110 419,00	96 365 396,00	26 927 797,00	567 510,00	15 253 438,00	28 514 194,00	25 102 457,00	11 173 518,00	6 745 023,00	1 008 505,00	5 711 518,00	
2023	112 238 151,00	75 382 058,00	23 425 591,00	849 862,00	18 465 079,00	7 381 030,00	25 260 496,00	11 726 000,00	36 856 093,00	13 496,00	36 820 597,00	
2024	91 874 948,00	78 939 443,00	24 550 019,00	890 655,00	19 351 403,00	7 674 366,00	26 473 000,00	12 288 848,00	12 935 505,00	935 505,00	12 000 000,00	
2025	89 384 372,00	81 684 372,00	25 311 070,00	918 265,00	20 051 296,00	8 110 078,00	27 293 663,00	12 669 802,00	7 700 000,00	0,00	7 700 000,00	
2026	90 491 487,00	84 491 487,00	25 943 847,00	941 222,00	21 043 130,00	8 587 283,00	27 976 005,00	12 986 547,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	
2027	92 339 448,00	87 339 448,00	26 696 219,00	968 517,00	22 059 676,00	8 827 727,00	28 787 309,00	13 363 157,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2028	92 015 917,00	90 015 917,00	27 470 409,00	996 604,00	22 860 687,00	9 066 076,00	29 622 141,00	13 750 689,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2029	94 204 436,00	92 204 436,00	28 239 580,00	1 024 509,00	23 177 926,00	9 310 860,00	30 451 561,00	14 135 708,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	

2030	96 969 267,00	94 969 267,00	29 002 049,00	1 052 171,00	24 088 352,00	9 552 942,00	31 273 753,00	14 517 372,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2031	97 499 795,00	97 499 795,00	29 765 104,00	1 080 580,00	24 714 649,00	9 801 318,00	32 118 144,00	14 909 341,00	0,00	0,00	0,00
2032	99 900 274,00	99 800 274,00	30 559 517,00	1 108 675,00	25 132 515,00	10 046 351,00	32 953 216,00	15 296 984,00	0,00	0,00	0,00
2033	102 529 523,00	102 529 523,00	31 354 064,00	1 137 501,00	25 940 495,00	10 287 463,00	33 810 000,00	15 694 706,00	0,00	0,00	0,00
2034	105 251 836,00	105 251 836,00	32 137 916,00	1 165 939,00	26 537 126,00	10 755 605,00	34 655 250,00	16 087 074,00	0,00	0,00	0,00
2035	107 956 052,00	107 956 052,00	32 909 226,00	1 193 922,00	27 120 943,00	11 244 985,00	35 486 976,00	16 473 164,00	0,00	0,00	0,00
2036	110 632 188,00	110 632 188,00	33 666 138,00	1 221 382,00	27 690 483,00	11 751 009,00	36 303 176,00	16 852 047,00	0,00	0,00	0,00
2037	113 419 440,00	113 419 440,00	34 406 793,00	1 248 252,00	28 382 745,00	12 279 804,00	37 101 846,00	17 222 792,00	0,00	0,00	0,00
2038	116 006 183,00	116 006 183,00	35 129 336,00	1 274 465,00	28 950 400,00	12 770 997,00	37 880 985,00	17 584 471,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:		
	Wydaki ogółem x	w tym:										Wydaki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
		Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2016	47 512 648,25	36 609 225,94	13 703 881,59	0,00	0,00	131 023,83	0,00	0,00	10 903 422,31	10 903 422,31	735 100,80			
Wykonanie 2017	64 619 731,95	41 477 640,01	14 321 304,23	0,00	0,00	97 342,71	0,00	0,00	23 142 091,94	23 142 091,94	1 440 602,40			
Wykonanie 2018	87 692 432,58	46 866 911,19	16 105 732,88	0,00	0,00	158 914,43	0,00	0,00	40 825 521,39	40 825 521,39	668 877,23			
Wykonanie 2019	76 067 932,48	56 740 370,33	18 994 350,02	0,00	0,00	544 118,80	0,00	0,00	19 327 562,15	19 327 562,15	2 010 744,81			
Wykonanie 2020	88 025 530,46	67 107 365,75	21 967 295,53	0,00	0,00	413 547,52	0,00	0,00	20 918 164,71	20 918 164,71	3 285 333,21			
Wykonanie 2021	99 581 324,11	76 924 448,88	25 449 094,68	0,00	0,00	332 764,22	0,00	0,00	22 656 875,23	22 656 875,23	1 445 479,15			
Plan 3 kw. 2022	131 162 316,00	94 327 765,00	31 236 466,00	0,00	0,00	1 603 484,00	0,00	0,00	36 834 531,00	36 834 531,00	3 427 715,00			
Wykonanie 2022	118 591 380,00	93 075 916,00	31 522 104,00	0,00	0,00	2 033 484,00	0,00	0,00	25 515 464,00	25 515 464,00	3 086 653,00			
2023	131 292 659,00	76 783 595,00	34 400 336,00	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	0,00	54 509 064,00	54 509 064,00	754 981,00			
2024	88 874 948,00	76 854 418,00	34 967 942,00	0,00	0,00	3 735 503,00	0,00	0,00	12 020 530,00	12 020 530,00	0,00			
2025	86 384 372,00	77 565 165,00	35 014 849,00	0,00	0,00	3 546 235,00	0,00	0,00	8 819 207,00	8 819 207,00	0,00			
2026	87 291 487,00	79 732 205,00	35 338 109,00	0,00	0,00	3 042 931,00	0,00	0,00	7 559 282,00	7 559 282,00	0,00			
2027	88 739 448,00	81 528 451,00	36 270 895,00	0,00	0,00	2 727 456,00	0,00	0,00	7 210 997,00	7 210 997,00	0,00			
2028	88 415 917,00	83 349 886,00	38 314 480,00	0,00	0,00	2 381 102,00	0,00	0,00	5 066 031,00	5 066 031,00	0,00			
2029	90 404 436,00	85 193 999,00	39 377 707,00	0,00	0,00	1 958 665,00	0,00	0,00	5 210 437,00	5 210 437,00	0,00			
2030	93 169 267,00	87 079 945,00	40 460 594,00	0,00	0,00	1 584 692,00	0,00	0,00	6 089 322,00	6 089 322,00	0,00			
2031	93 699 795,00	88 953 560,00	41 573 260,00	0,00	0,00	1 370 937,00	0,00	0,00	4 746 235,00	4 746 235,00	0,00			
2032	96 000 274,00	90 717 863,00	42 706 131,00	0,00	0,00	1 197 225,00	0,00	0,00	5 282 391,00	5 282 391,00	0,00			
2033	98 729 523,00	92 467 956,00	43 848 520,00	0,00	0,00	985 655,00	0,00	0,00	6 261 567,00	6 261 567,00	0,00			
2034	101 451 836,00	94 373 307,00	45 010 506,00	0,00	0,00	895 429,00	0,00	0,00	7 078 529,00	7 078 529,00	0,00			

2035	103 956 052,00	96 260 018,00	46 192 032,00	0,00	0,00	752 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 696 034,00	7 696 034,00	0,00
2036	106 632 188,00	98 217 890,00	47 393 025,00	0,00	0,00	646 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 414 298,00	8 414 298,00	0,00
2037	109 419 440,00	100 160 412,00	48 613 395,00	0,00	0,00	490 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 259 028,00	9 259 028,00	0,00
2038	113 986 183,00	102 096 411,00	49 653 037,00	0,00	0,00	293 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 889 772,00	11 889 772,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3.1			
3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3.1	z tego:						
Wykonanie 2016	4 519 621,67	1 565 400,00	6 338 211,44	0,00	63 976,44	0,00	0,00	0,00	6 274 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-7 738 054,01	0,00	11 092 433,11	1 800 000,00	4 583 598,11	1 800 000,00	1 354 455,90	1 800 000,00	4 583 598,11	4 583 598,11	0,00	0,00	1 354 455,90	0,00
Wykonanie 2018	-16 095 694,09	0,00	21 493 961,10	19 700 000,00	0,00	16 095 694,09	0,00	16 095 694,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-882 870,08	0,00	10 350 267,01	6 500 000,00	0,00	882 870,08	0,00	882 870,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	121 780,29	121 780,29	14 636 979,93	8 000 000,00	238 920,58	0,00	0,00	0,00	238 920,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 698 433,02	1 698 433,02	18 568 760,22	6 300 000,00	217 764,56	0,00	0,00	0,00	217 764,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-25 450 215,00	0,00	28 450 215,00	16 700 000,00	3 746 787,00	16 700 000,00	5 003 428,00	16 700 000,00	3 746 787,00	0,00	0,00	0,00	5 003 428,00	0,00
Wykonanie 2022	-15 480 961,00	0,00	18 480 961,00	6 850 000,00	3 746 787,00	6 850 000,00	4 884 174,00	6 850 000,00	3 746 787,00	0,00	0,00	0,00	4 884 174,00	0,00
2023	-19 054 508,00	0,00	22 054 508,00	16 500 000,00	37 469,00	16 500 000,00	2 517 039,00	16 500 000,00	37 469,00	37 469,00	0,00	0,00	2 517 039,00	0,00
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	w tym:		5.1	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń
lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 565 400,00	1 565 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 418,00	1 560 418,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 548 000,00	1 548 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 830 417,00	2 830 417,00	700 000,00	700 000,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3								
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	5 073 915,16	365 060,16	13 085 352,25	19 423 563,69		
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	5 239 898,55	291 481,55	12 345 087,98	21 637 521,09		
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	23 118 936,92	18 519,92	12 308 084,91	14 102 046,01		
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	26 770 000,00	0,00	12 952 293,36	16 802 560,37		
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	32 270 000,00	0,00	12 587 591,77	19 224 571,70		
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	35 910 433,48	40 433,48	14 844 655,20	27 103 415,42		
Plan 3 kw. 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	49 570 000,00	0,00	-1 101 072,00	10 649 143,00		
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	39 720 000,00	0,00	3 289 480,00	14 920 441,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 220 000,00	53 220 000,00	0,00	-1 401 537,00	4 152 971,00		
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	50 220 000,00	0,00	2 085 025,00	2 085 025,00		
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	47 220 000,00	0,00	4 119 207,00	4 119 207,00		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	44 020 000,00	0,00	4 759 282,00	4 759 282,00		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	40 420 000,00	0,00	5 810 997,00	5 810 997,00		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	36 820 000,00	0,00	6 666 031,00	6 666 031,00		
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	33 020 000,00	0,00	7 010 437,00	7 010 437,00		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	29 220 000,00	0,00	7 889 322,00	7 889 322,00		
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	25 420 000,00	0,00	8 546 235,00	8 546 235,00		
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	21 620 000,00	0,00	9 082 391,00	9 082 391,00		
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	17 820 000,00	0,00	10 061 567,00	10 061 567,00		
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	14 020 000,00	0,00	10 878 529,00	10 878 529,00		

2035	X	X	X	X	X	0,00	0,00	10 020 000,00	0,00	11 696 034,00	11 696 034,00
2036	X	X	X	X	X	0,00	0,00	6 020 000,00	0,00	12 414 298,00	12 414 298,00
2037	X	X	X	X	X	0,00	0,00	2 020 000,00	0,00	13 259 028,00	13 259 028,00
2038	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	13 909 772,00	13 909 772,00

b) Skorygowanie o środki dołączy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych uślawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku pierwszy rok poprzedzającego	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku pierwszy rok poprzedzającego	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie poprzedzającego roku budżetowego ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie poprzedzającego roku budżetowego ^x	
Lp							
Wykonanie 2016	0,00%	x	36,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	32,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	29,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	28,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	28,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	24,97%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	0,90%	1,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	7,96%	9,44%	x	x	x	x
2023	8,46%	1,98%	2,00%	25,74%	26,87%	TAK	TAK
2024	9,45%	8,17%	9,48%	20,88%	22,01%	TAK	TAK
2025	8,90%	10,42%	x	17,65%	18,78%	TAK	TAK
2026	8,22%	10,28%	x	14,04%	15,05%	TAK	TAK
2027	8,06%	10,88%	x	11,51%	12,52%	TAK	TAK
2028	7,39%	11,18%	x	9,46%	10,47%	TAK	TAK
2029	6,95%	10,82%	x	7,69%	8,70%	TAK	TAK
2030	6,30%	11,09%	x	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2031	5,90%	11,31%	x	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2032	5,57%	11,45%	x	10,85%	10,85%	TAK	TAK
2033	5,19%	11,98%	x	11,00%	11,00%	TAK	TAK
2034	4,97%	12,46%	x	11,24%	11,24%	TAK	TAK

2035	4,91%	12,87%	x	11,47%	11,47%	TAK	TAK
2036	4,70%	13,21%	x	11,71%	11,71%	TAK	TAK
2037	4,44%	13,59%	x	12,05%	12,05%	TAK	TAK
2038	2,24%	13,76%	x	12,41%	12,41%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.4	9.4.1	9.4.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x				
Wykonanie 2016	23 673,89	23 673,89	22 151,81	1 538 498,65	1 538 498,65	1 538 498,65	10 147,21	10 147,21	8 625,13			
Wykonanie 2017	10 185,71	10 185,71	8 657,88	2 527 468,17	2 527 468,17	2 197 003,61	10 185,71	10 185,71	8 657,88			
Wykonanie 2018	560 874,79	560 874,79	545 409,12	7 990 091,83	7 990 091,83	7 990 021,51	404 009,37	404 009,37	344 142,64			
Wykonanie 2019	1 094 882,99	1 094 882,99	1 068 493,64	62 829,23	62 829,23	62 829,23	1 207 795,86	1 207 795,86	1 054 797,01			
Wykonanie 2020	685 655,92	685 655,92	654 703,01	903 187,88	903 187,88	903 187,88	845 287,52	845 287,52	720 766,63			
Wykonanie 2021	294 561,59	294 561,59	293 797,05	3 429 955,59	3 429 955,59	3 152 835,31	384 438,25	384 438,25	358 209,88			
Plan 3 kw. 2022	593 002,00	593 002,00	592 219,00	4 916 967,00	4 916 967,00	4 837 077,00	732 144,00	732 144,00	655 453,00			
Wykonanie 2022	481 935,00	481 935,00	481 152,00	3 391 502,00	3 391 502,00	3 311 612,00	552 042,00	552 042,00	542 107,00			
2023	125 190,00	125 190,00	125 190,00	4 651 558,00	4 651 558,00	4 651 558,00	126 061,00	126 061,00	126 061,00			
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			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾						
Lp												
Wykonanie 2016	1 565 400,00	678 907,90	15 907,90	663 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 560 418,00	365 080,16	102 080,16	263 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 548 000,00	291 481,55	291 481,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 830 417,00	18 519,92	18 519,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	408 560,23
Wykonanie 2021	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	41 908,87
Plan 3 kw. 2022	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 000 000,00	40 433,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	6 924,28
2023	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

PRZEWODNICZĄCA RADY
mgr Monika Suszczyńska

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1.+1.2.+1.3)				30 840 036,00	11 338 900,00	9 240 647,00	1 650 000,00	1 668 000,00	120 000,00
1.a	- wydatki bieżące				11 054 567,00	1 836 400,00	1 794 647,00	1 650 000,00	1 668 000,00	120 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 785 469,00	9 502 500,00	7 446 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				30 840 036,00	11 338 900,00	9 240 647,00	1 650 000,00	1 668 000,00	120 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				11 054 567,00	1 836 400,00	1 794 647,00	1 650 000,00	1 668 000,00	120 000,00
1.3.1.1	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na liniach w relacji Białystok-Supraśl	Urząd Miejski	2020	2027	10 377 000,00	1 615 000,00	1 631 000,00	1 650 000,00	1 668 000,00	120 000,00
1.3.1.2	Czynsz za wynajem obiektu przeznaczonego na stworzenie dodatkowych miejsc do korzystania z wychowania przedszkolnego	Urząd Miejski	2021	2024	677 567,00	221 400,00	163 647,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 785 469,00	9 502 500,00	7 446 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Ogrodniczkach	Urząd Miejski	2021	2024	12 478 299,00	6 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa Rynku w Supraślu	Urząd Miejski	2022	2024	5 261 170,00	2 602 500,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Pomoc finansowa dla Powiatu Białostockiego na "Przebudowę wraz z rozbudową drogi powiatowej Nr 1629 B na odcinku Ciasne - Ogrodniczki" -	Urząd Miejski	2023	2024	2 046 000,00	500 000,00	1 546 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	10 144 147,00
1.a	0,00	0,00	2 815 647,00
1.b	0,00	0,00	7 328 500,00
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	10 144 147,00
1.3.1	0,00	0,00	2 815 647,00
1.3.1.1	0,00	0,00	2 652 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	163 647,00
1.3.2	0,00	0,00	7 328 500,00
1.3.2.1	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	5 102 500,00
1.3.2.16	0,00	0,00	2 046 000,00

PRZEWODNICZĄCA RADY
mgr Monika Stankiewicz

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2023-2038

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Supraśl zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl jest uchwała budżetowa na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Supraśl za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Supraśl na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Supraśl została przygotowana na lata 2023-2038.

Założenia makroekonomiczne

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%
2036	2,30%	2,50%	2,80%
2037	2,20%	2,50%	2,80%
2038	2,10%	2,50%	2,80%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- dla lat 2024-2038 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

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

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

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

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

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

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Supraśl, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 11 726 000,00 zł, co stanowi 104,94% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

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

Udział w podatkach centralnych

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

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 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów oraz Podlaski Urząd Wojewódzki. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 13 496,00 zł, stanowiąc raty należności z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności (sprzedaż lokali komunalnych). W 2024 roku również występują dochody, stanowiące raty należności za lokale komunalne oraz

planowane są wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Jałówce (kol.Turo), Supraślu (ulice: Orla i Źródłana). Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 36 820 597,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku inwestycyjnym do uchwały budżetowej na 2023 rok. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Tabela Nr 2. Dotacje i środki przeznaczone na zadania inwestycyjne

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	Status zadania
1	rozbudowa i modernizacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Supraśl (rozbudowa systemu wodociągów na terenie: Ogrodniczek, Sowlan, Sobolewa, Henrykowa i Zaścianek)	2 327 600,00	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - otrzymaliśmy wstępne promesy. Zadania z poz. 1 i 2 - trwa procedura przetargowa. Zadania z poz. 3 i 6 - w 2022 r. zostanie zrealizowany I etap, dokończenie nastąpi w roku 2023 i 2024 (ZSP).
2	rozbudowa i modernizacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Supraśl (rozbudowa systemu sieci kanalizacji sanitarnej na terenie: Ogrodniczek, Sowlan, Sobolewa i Zaścianek)	3 272 400,00	
3	Budowa wraz z rozbudową i przebudową infrastruktury drogowej i technicznej na terenie Gminy Supraśl (ulice: Paryska, Indyjska, Waszyngtońska i Cyprysowa w Grabówce oraz ul.Lewitówka w Supraślu)	5 000 000,00	
4	Budowa wraz z rozbudową i przebudową dróg wraz z infrastrukturą techniczną w Gminie Supraśl (ulice: Posterunkowa i Szkolna w Supraślu, ulice: Miodowa i Pszczela w Sowlanach, ulice: Gruszkowa, Jagodowa i Śliwkowa w Sobolewie, ulice: Orzechowa i Leszczynowa w Grabówce, droga w Cieliczance - etapI, ulice: Osiedlowa i Krótka w Karakulach, ulice: Granitowa i Agatowa w Henrykowie - etap I, ul.Sosnowa w Ogrodnickach, ul.Marcina w Zaściankach, ulice: Cegielniana i T.Wisłockiego w Supraślu)	7 381 825,00	
5	Budowa ul.Szosa Supraska w Grabówce	4 767 000,00	
6	Rozbudowa Rynku w Supraślu	2 500 000,00	
7	Powierzchniowe utwardzenie nawierzchni ul. Podleśnej w Sobolewie - I etap	2 000 000,00	
8	Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Ogrodnickach	3 400 000,00	
9	Supraski Szlak Bioróżnorodności	1 775 695,00	środki z RPO, refundacja wydatków z 2022 r. w kwocie 898.303 zł oraz dokończenie zadania w 2023 r.
10	Budowa ul.Szpaczej i Niedźwiedziej w Sobolewie	1 520 214,00	RFRD - wniosek w trakcie oceny
11	Rozbudowa z przebudową istniejącego budynku wraz ze zmianą sposobu użytkowania z funkcji oświatowej na budynek mieszkalny	1 700 000,00	RPO, wniosek planowany do złożenia
12	odnawialne źródła energii - dofinansowanie działań proekologicznych w gminie Supraśl (montaż ogniw fotowoltaicznych)	100 137,00	środki z RPO, refundacja wydatków z 2022 r.
13	Montaż instalacji OZE w budynkach użyteczności publicznej gminy Supraśl	1 075 726,00	RPO, wniosek planowany do złożenia
	Ogółem	36 820 597,00	x

Źródło: Opracowanie własne.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030 w łącznej kwocie 36 700 000,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

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

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

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2023 r. w budżecie Gminy Supraśl wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 34 400 336,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 2 878 232,00 zł. W latach 2024-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

Poreczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Supraśl przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku, m.in. ograniczenie kosztów zużycia energii elektrycznej poprzez czasowe wyłączanie oświetlenia ulicznego, takie działania podjęto już w 2022 roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2023-2038. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -19 054 508,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 16 500 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 37 469,00 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 2 517 039,00 zł;

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

Tabela 3. Wynik budżetu Gminy Supraśl

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	112 238 151,00	131 292 659,00	-19 054 508,00
2024	91 874 948,00	88 874 948,00	3 000 000,00
2025	89 384 372,00	86 384 372,00	3 000 000,00
2026	90 491 487,00	87 291 487,00	3 200 000,00
2027	92 339 448,00	88 739 448,00	3 600 000,00
2028	92 015 917,00	88 415 917,00	3 600 000,00
2029	94 204 436,00	90 404 436,00	3 800 000,00
2030	96 969 267,00	93 169 267,00	3 800 000,00
2031	97 499 795,00	93 699 795,00	3 800 000,00
2032	99 800 274,00	96 000 274,00	3 800 000,00
2033	102 529 523,00	98 729 523,00	3 800 000,00
2034	105 251 836,00	101 451 836,00	3 800 000,00
2035	107 956 052,00	103 956 052,00	4 000 000,00
2036	110 632 188,00	106 632 188,00	4 000 000,00
2037	113 419 440,00	109 419 440,00	4 000 000,00
2038	116 006 183,00	113 986 183,00	2 020 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 22 054 508,00 zł. Przychody Gminy Supraśl w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 16 500 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 37 469,00 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 5 517 039,00 zł;

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Supraśl

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2024	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2025	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2026	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00
2027	3 500 000,00	100 000,00	3 600 000,00
2028	3 500 000,00	100 000,00	3 600 000,00
2029	3 700 000,00	100 000,00	3 800 000,00
2030	3 700 000,00	100 000,00	3 800 000,00
2031	3 700 000,00	100 000,00	3 800 000,00
2032	3 700 000,00	100 000,00	3 800 000,00
2033	3 700 000,00	100 000,00	3 800 000,00
2034	2 020 000,00	1 780 000,00	3 800 000,00
2035	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2036	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2037	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2038	0,00	2 020 000,00	2 020 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2023-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 39 720 000,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 53 220 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 74,92%.

Tabela 5. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	53 220 000,00	71 036 524,00	74,92%
2024	50 220 000,00	72 200 582,00	69,56%
2025	47 220 000,00	73 574 294,00	64,18%

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -1 401 537,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Supraśl zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 6. Wynik budżetu bieżącego Gminy Supraśl

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	75 382 058,00	76 783 595,00	-1 401 537,00	4 152 971,00
2024	78 939 443,00	76 854 418,00	2 085 025,00	2 085 025,00
2025	81 684 372,00	77 565 165,00	4 119 207,00	4 119 207,00
2026	84 491 487,00	79 732 205,00	4 759 282,00	4 759 282,00
2027	87 339 448,00	81 528 451,00	5 810 997,00	5 810 997,00
2028	90 015 917,00	83 349 886,00	6 666 031,00	6 666 031,00
2029	92 204 436,00	85 193 999,00	7 010 437,00	7 010 437,00
2030	94 969 267,00	87 079 945,00	7 889 322,00	7 889 322,00
2031	97 499 795,00	88 953 560,00	8 546 235,00	8 546 235,00
2032	99 800 274,00	90 717 883,00	9 082 391,00	9 082 391,00
2033	102 529 523,00	92 467 956,00	10 061 567,00	10 061 567,00
2034	105 251 836,00	94 373 307,00	10 878 529,00	10 878 529,00
2035	107 956 052,00	96 260 018,00	11 696 034,00	11 696 034,00
2036	110 632 188,00	98 217 890,00	12 414 298,00	12 414 298,00
2037	113 419 440,00	100 160 412,00	13 259 028,00	13 259 028,00
2038	116 006 183,00	102 096 411,00	13 909 772,00	13 909 772,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	8,46%	25,74%	TAK	26,87%	TAK
2024	9,45%	20,88%	TAK	22,01%	TAK
2025	8,90%	17,65%	TAK	18,78%	TAK
2026	8,22%	14,04%	TAK	15,05%	TAK
2027	8,06%	11,51%	TAK	12,52%	TAK
2028	7,39%	9,46%	TAK	10,47%	TAK
2029	6,95%	7,69%	TAK	8,70%	TAK
2030	6,30%	9,10%	TAK	9,10%	TAK
2031	5,90%	10,41%	TAK	10,41%	TAK
2032	5,57%	10,85%	TAK	10,85%	TAK
2033	5,19%	11,00%	TAK	11,00%	TAK
2034	4,97%	11,24%	TAK	11,24%	TAK
2035	4,91%	11,47%	TAK	11,47%	TAK
2036	4,70%	11,71%	TAK	11,71%	TAK
2037	4,44%	12,05%	TAK	12,05%	TAK
2038	2,24%	12,41%	TAK	12,41%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Supraśl spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

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

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

PRZEWODNICZĄCA RADY
mgr Monika Suszczyńska