

**UCHWAŁA NR LIII.681.2024**  
**RADY MIEJSKIEJ W SUPRAŚLU**  
**z dnia 18 stycznia 2024 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl  
na lata 2024 - 2037**

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

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Supraśl na lata 2024 - 2037 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2037, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- § 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.
- § 3.1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.
2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały.
3. Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- § 4. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Supraśla.
- § 6. Traci moc uchwała Nr XLIII.556.2022 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, wraz z późniejszymi zmianami.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 r.

**PRZEWODNICZĄCA RADY**  
*mgr Monika Suszczyńska*





2030	115 376 014,00	113 376 014,00	42 338 646,00	1 385 458,00	27 384 253,00	9 909 712,00	32 357 945,00	15 375 087,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2031	116 097 039,00	116 097 039,00	43 354 774,00	1 418 709,00	28 041 475,00	10 147 545,00	33 134 536,00	15 744 089,00	0,00	0,00	0,00
2032	118 767 271,00	118 767 271,00	44 351 934,00	1 451 339,00	28 686 426,00	10 380 939,00	33 896 630,00	16 106 203,00	0,00	0,00	0,00
2033	121 498 918,00	121 498 918,00	45 372 028,00	1 484 720,00	29 346 217,00	10 619 701,00	34 676 252,00	16 476 646,00	0,00	0,00	0,00
2034	124 293 394,00	124 293 394,00	46 415 585,00	1 518 869,00	30 021 180,00	10 863 954,00	35 473 806,00	16 855 609,00	0,00	0,00	0,00
2035	127 152 142,00	127 152 142,00	47 483 143,00	1 553 803,00	30 711 667,00	11 113 825,00	36 289 704,00	17 243 288,00	0,00	0,00	0,00
2036	129 949 489,00	129 949 489,00	48 527 772,00	1 587 987,00	31 387 324,00	11 358 329,00	37 088 077,00	17 622 640,00	0,00	0,00	0,00
2037	134 442 852,00	134 442 852,00	50 488 294,00	1 652 142,00	32 655 371,00	11 817 206,00	37 829 839,00	17 975 093,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 669, 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 minimumy (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
									w tym:	w tym:			
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	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	
Lp	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 2017	64 619 731,95	41 477 640,01	14 321 304,23	0,00	0,00	97 342,71	97 342,71	0,00	0,00	23 142 091,94	23 142 091,94	1 440 602,40	
Wykonanie 2018	87 692 432,58	46 866 911,19	16 105 732,88	0,00	0,00	158 914,43	158 914,00	0,00	0,00	40 825 521,39	40 825 521,39	688 877,23	
Wykonanie 2019	76 067 932,48	56 740 370,33	18 994 350,02	0,00	0,00	544 118,80	0,00	0,00	0,00	19 327 562,15	19 327 562,15	2 010 744,81	
Wykonanie 2020	88 025 530,46	67 107 365,75	21 967 295,53	0,00	0,00	413 547,52	0,00	0,00	0,00	20 918 164,71	20 918 164,71	3 285 333,21	
Wykonanie 2021	99 581 324,11	76 924 448,88	25 449 094,68	0,00	0,00	332 764,22	0,00	0,00	0,00	22 656 875,23	22 656 875,23	1 445 479,15	
Wykonanie 2022	109 967 772,89	86 276 194,13	30 493 281,19	0,00	0,00	2 030 485,45	0,00	0,00	0,00	23 691 578,76	23 691 578,76	2 957 472,87	
Plan 3 kw. 2023	145 852 485,00	88 324 402,00	39 355 693,00	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	57 528 083,00	57 528 083,00	1 201 125,00	
Wykonanie 2023	125 309 823,00	85 702 625,00	38 436 494,00	0,00	0,00	2 588 431,00	0,00	0,00	0,00	39 607 198,00	39 607 198,00	975 579,00	
2024	128 985 051,00	92 843 286,00	44 324 161,00	0,00	0,00	3 462 679,00	0,00	0,00	0,00	36 141 765,00	36 141 765,00	3 582 575,00	
2025	106 099 668,00	93 927 976,00	45 636 356,00	0,00	0,00	3 492 271,00	0,00	0,00	0,00	12 171 692,00	12 171 692,00	0,00	
2026	105 071 757,00	95 806 535,00	46 982 629,00	0,00	0,00	3 273 604,00	0,00	0,00	0,00	9 265 222,00	9 265 222,00	0,00	
2027	106 171 346,00	97 722 666,00	48 215 923,00	0,00	0,00	3 032 667,00	0,00	0,00	0,00	8 448 680,00	8 448 680,00	0,00	
2028	106 107 744,00	99 677 119,00	49 215 923,00	0,00	0,00	2 769 869,00	0,00	0,00	0,00	6 430 625,00	6 430 625,00	0,00	
2029	108 710 745,00	101 670 662,00	50 755 742,00	0,00	0,00	2 501 160,00	0,00	0,00	0,00	7 040 083,00	7 040 083,00	0,00	
2030	111 476 014,00	103 704 075,00	52 050 013,00	0,00	0,00	2 205 165,00	0,00	0,00	0,00	7 771 939,00	7 771 939,00	0,00	
2031	112 197 039,00	105 778 156,00	53 338 251,00	0,00	0,00	1 946 582,00	0,00	0,00	0,00	6 418 883,00	6 418 883,00	0,00	
2032	114 867 271,00	107 893 719,00	54 338 251,00	0,00	0,00	1 669 578,00	0,00	0,00	0,00	6 973 552,00	6 973 552,00	0,00	
2033	117 398 918,00	110 051 594,00	55 983 841,00	0,00	0,00	1 386 635,00	0,00	0,00	0,00	7 347 324,00	7 347 324,00	0,00	
2034	120 193 394,00	112 252 626,00	57 355 445,00	0,00	0,00	1 095 125,00	0,00	0,00	0,00	7 940 768,00	7 940 768,00	0,00	
2035	123 052 142,00	114 497 678,00	58 731 976,00	0,00	0,00	803 615,00	0,00	0,00	0,00	8 554 464,00	8 554 464,00	0,00	



Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
							4	4.1					
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2017	-7 738 054,01	0,00	11 092 433,11	1 800 000,00	1 800 000,00	4 583 598,11	4 583 598,11	4 708 835,00	1 354 455,90				
Wykonanie 2018	-16 095 694,09	0,00	21 493 961,10	19 700 000,00	16 095 694,09	0,00	0,00	1 793 961,10	0,00				
Wykonanie 2019	-882 870,08	0,00	10 350 267,01	6 500 000,00	882 870,08	0,00	0,00	3 850 267,01	0,00				
Wykonanie 2020	121 780,29	121 780,29	14 636 979,93	8 000 000,00	0,00	238 920,58	0,00	6 398 059,35	0,00				
Wykonanie 2021	1 698 433,02	1 698 433,02	18 558 760,22	6 300 000,00	0,00	217 764,56	0,00	12 040 995,66	0,00				
Wykonanie 2022	-8 064 096,31	0,00	22 557 193,24	5 000 000,00	5 000 000,00	3 746 787,91	3 064 096,31	13 810 405,33	0,00				
Plan 3 kw. 2023	-23 678 082,00	0,00	26 678 082,00	16 500 000,00	16 500 000,00	1 792 647,00	1 792 647,00	8 385 435,00	5 385 435,00				
Wykonanie 2023	-15 372 789,00	0,00	24 493 095,00	13 000 000,00	13 000 000,00	1 792 647,00	1 792 647,00	9 700 448,00	580 142,00				
2024	-7 887 293,00	0,00	13 307 345,00	7 800 000,00	7 800 000,00	234 984,00	87 293,00	5 272 361,00	0,00				
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

2036	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 649 948,00	4 649 948,00	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.





2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 649 948,00	4 649 948,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	Ileżna 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*	5.2	6	6.1	7.1			7.2
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2017	X	X	X	X	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	23 118 936,92	18 519,92	12 308 084,91	14 102 046,01				
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	26 770 000,00	0,00	12 952 293,36	16 802 560,37				
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	32 270 000,00	0,00	12 567 591,77	19 224 571,70				
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	35 910 433,48	40 433,48	14 844 655,20	27 103 415,42				
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	37 891 725,94	21 725,94	9 779 502,04	27 336 695,28				
Plan 3 kw. 2023	X	X	X	X	0,00	51 370 000,00	0,00	-4 336 469,00	5 841 613,00				
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	47 870 000,00	0,00	1 632 906,00	13 126 001,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 249 948,00	0,00	2 549 683,00	8 057 028,00				
2025	X	X	X	X	0,00	47 249 948,00	0,00	5 171 692,00	5 171 692,00				
2026	X	X	X	X	0,00	44 049 948,00	0,00	6 365 222,00	6 365 222,00				
2027	X	X	X	X	0,00	40 349 948,00	0,00	7 148 680,00	7 148 680,00				
2028	X	X	X	X	0,00	36 649 948,00	0,00	8 130 625,00	8 130 625,00				
2029	X	X	X	X	0,00	32 749 948,00	0,00	8 940 083,00	8 940 083,00				
2030	X	X	X	X	0,00	28 849 948,00	0,00	9 671 939,00	9 671 939,00				
2031	X	X	X	X	0,00	24 949 948,00	0,00	10 318 883,00	10 318 883,00				
2032	X	X	X	X	0,00	21 049 948,00	0,00	10 873 552,00	10 873 552,00				
2033	X	X	X	X	0,00	16 949 948,00	0,00	11 447 324,00	11 447 324,00				
2034	X	X	X	X	0,00	12 849 948,00	0,00	12 040 768,00	12 040 768,00				
2035	X	X	X	X	0,00	8 749 948,00	0,00	12 654 464,00	12 654 464,00				

2036	X		X		X		0,00		0,00	4 649 948,00	0,00	0,00	13 161 857,00	13 161 857,00
2037	X		X		X		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	13 937 000,00	13 937 000,00

9) Skorygowanie o środki dotyczy 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 ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	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) <sup>x</sup>	Wskaźnik spłaty zobowiązań				Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
		8.1	8.2	8.3	8.3.1		
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
Wykonanie 2022	0,00%	x	19,02%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-2,11%	-1,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,62%	6,70%	x	x	x	x
2024	7,42%	6,91%	7,21%	22,88%	24,05%	TAK	TAK
2025	7,18%	9,58%	x	19,33%	20,49%	TAK	TAK
2026	6,94%	10,34%	x	15,53%	16,63%	TAK	TAK
2027	7,03%	10,64%	x	13,01%	14,11%	TAK	TAK
2028	6,58%	11,08%	x	10,92%	12,03%	TAK	TAK
2029	6,34%	11,33%	x	9,14%	10,24%	TAK	TAK
2030	5,90%	11,48%	x	8,25%	9,36%	TAK	TAK
2031	5,52%	11,58%	x	10,19%	10,19%	TAK	TAK
2032	5,14%	11,57%	x	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2033	4,95%	11,57%	x	11,15%	11,15%	TAK	TAK
2034	4,58%	11,58%	x	11,32%	11,32%	TAK	TAK
2035	4,23%	11,60%	x	11,46%	11,46%	TAK	TAK

2036	3,89%	11,53%	x	11,53%	11,53%	TAK	TAK
2037	3,96%	11,53%	x	11,56%	11,56%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	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		
	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	środki 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	9.3.1.1		
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		
Wykonanie 2022	481 816,34	481 816,34	481 051,46	3 391 500,10	3 391 500,10	3 311 610,01	546 229,67	546 229,67	536 312,22		
Plan 3 kw. 2023	93 220,00	93 220,00	93 220,00	4 121 558,00	4 121 558,00	4 121 558,00	124 129,00	124 129,00	123 680,00		
Wykonanie 2023	93 220,00	93 220,00	93 220,00	1 875 632,00	1 875 632,00	1 875 632,00	124 129,00	124 129,00	123 680,00		
2024	0,00	0,00	0,00	4 307 875,00	4 307 875,00	4 307 875,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	1 880 100,00	1 880 100,00	1 880 100,00	0,00	0,00	0,00		
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		

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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
	w tym:			z tego:					Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związkowego samorządu terytorialnego przypadających do budżetowym, doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	bieżące					10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
								10.1.1										10.1.2
Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W tym:																
Lp																		
Wykonanie 2017	9 200 227,24	9 200 227,24	7 405 471,21	8 497 901,00	88 182,00	8 409 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2018	5 439 445,48	5 439 445,48	3 788 046,31	3 129 655,00	538 325,00	2 591 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2019	95 940,00	95 940,00	51 811,36	5 024 556,00	1 492 292,00	3 532 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2020	2 823 944,13	2 823 944,13	2 133 299,67	3 983 776,00	1 040 892,00	2 942 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2021	4 451 775,33	4 451 775,33	3 173 970,68	9 603 669,00	1 815 206,00	7 788 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2022	3 396 850,36	3 396 850,36	3 027 069,36	16 035 737,34	1 543 346,82	14 492 390,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2023	3 658 560,00	3 658 560,00	3 109 776,00	9 307 058,00	1 876 882,00	7 430 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2023	3 658 560,00	3 658 560,00	3 109 776,00	9 307 058,00	1 876 882,00	7 430 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	2 136 567,00	2 136 567,00	1 887 823,00	12 125 959,00	1 631 000,00	10 494 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	2 127 251,00	2 127 251,00	1 880 100,00	13 225 046,00	1 650 000,00	11 575 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	2 098 000,00	1 668 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	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				
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				
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				
2031	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				
2032	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				
2033	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				
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:		Wydatki zmniejszające dług x					
					splata zobowiązań z tytułu wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x						
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań z tytułu wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	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 ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2017	1 560 418,00	365 080,16	102 080,16	263 000,00	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	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	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	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	408 560,23	
Wykonanie 2022	3 000 000,00	40 433,48	40 433,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	41 908,87	
Plan 3 kw. 2023	3 000 000,00	21 725,94	21 725,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	6 924,28	
Wykonanie 2023	3 000 000,00	21 725,94	21 725,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	5 420 052,00	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	0,00	0,00	
2026	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2036	1 849 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną 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 porąceń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**PRZEWODNICZĄCA RADY**  
mgr *Monika Suszczyńska*

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr LIII.681.2024  
Rady Miejskiej w Supraślu  
z dnia 18.01.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 261 975,00	12 125 959,00	13 225 046,00	2 098 000,00	120 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				10 377 000,00	1 631 000,00	1 650 000,00	1 668 000,00	120 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 884 975,00	10 494 959,00	11 575 046,00	430 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 284 113,00	2 136 567,00	2 127 251,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 284 113,00	2 136 567,00	2 127 251,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Bug łączny ludzi - modernizacja infrastruktury w celu zachowania dziedzictwa Doliny Bugu -	Urząd Miejski w Supraślu	2023	2025	4 284 113,00	2 136 567,00	2 127 251,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				28 977 862,00	9 989 392,00	11 097 795,00	2 098 000,00	120 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 377 000,00	1 631 000,00	1 650 000,00	1 668 000,00	120 000,00	0,00
1.3.1.1	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na liniach w relacji Białystok-Supraśl	Urząd Miejski	2020	2027	10 377 000,00	1 631 000,00	1 650 000,00	1 668 000,00	120 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 600 862,00	8 358 392,00	9 447 795,00	430 000,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Odbudowa i rewitalizacja Zabytkowego Systemu Wodnego w Supraślu na potrzeby utworzenia zbiornika retencyjnego i przeciwpowodziowego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną -	Urząd Miejski w Supraślu	2024	2025	300 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa wraz z rozbudową i przebudową dróg wraz z infrastrukturą techniczną w Gminie Supraśl (ulice: Posterunkowa, Szkolna i Cegielniana w Supraślu, ulice: Miodowa i Pszczela w Sowianach, ulice: Gruszkowa, Jagodowa, Śliwkowa, Truskawkowa i Żółwia w Sobolewie, ulice: Orzechowa i Leszczyńska w Grabówce, droga w Cieliczance-etapi, ulice:Osiedlowa i Krótka w Karakulach, ulice: Granitowa i Agatowa w Henrykowie-etapi, ul. Sosnowa w Ogrodniczkach, ul.Marcina w Zaściankach, Sokolda-etapi, pella w Ciasnem -	Urząd Miejski w Supraślu	2023	2025	11 443 100,00	6 000 021,00	5 078 404,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Powierzchniowe utwardzenie nawierzchni ul. Szpaczej w Sobolewie - I etap -	Urząd Miejski w Supraślu	2024	2025	2 701 021,00	1 130 000,00	1 571 021,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	ulice: Sosnowa i Pogodna w Zaściankach w Zaściankach -	Urząd Miejski w Supraślu	2024	2025	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Adaptacja istniejących pomieszczeń wraz z zakupem wyposażenia na potrzeby żłobka w Supraślu -	Urząd Miejski w Supraślu	2024	2025	1 896 741,00	948 371,00	948 370,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej -	Urząd Miejski w Supraślu	2024	2026	1 160 000,00	80 000,00	650 000,00	430 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	25 152 005,00
1.a	0,00	0,00	2 652 000,00
1.b	0,00	0,00	22 500 005,00
1.1	0,00	0,00	4 263 818,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	4 263 818,00
1.1.2.1	0,00	0,00	4 263 818,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	20 888 187,00
1.3.1	0,00	0,00	2 652 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	2 652 000,00
1.3.2	0,00	0,00	18 236 187,00
1.3.2.22	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	11 078 425,00
1.3.2.24	0,00	0,00	2 701 021,00
1.3.2.25	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	1 896 741,00
1.3.2.27	0,00	0,00	1 160 000,00

PRZEWODNICZĄCA RADY  
mgr Monika Suszczyńska

### Załącznik Nr 3

do uchwały Nr LIII.681.2024  
Rady Miejskiej w Supraślu  
z dnia 18.01.2024 r.

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2024-2037**

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

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270 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 2037. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Supraśl została przygotowana na lata 2024-2037.

### **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.

#### **Podatek od nieruchomości**

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Supraśl, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 12 952 000,00 zł, co stanowi 104,07% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r. W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

#### **Udział w podatkach centralnych**

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

#### **Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

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

### **1.2. Dochody majątkowe**

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

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

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 25 419 929,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

**Tabela 1. Dotacje i środki na inwestycje**

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	Status zadania
1	rozbudowa i modernizacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Supraśl (rozbudowa systemu wodociągów i kanalizacji sanitarnej) - I etap	2 800 000,00	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - otrzymaliśmy wstępne promesy. Zadania z poz. 1 i 2 - w trakcie realizacji, Zadanie poz. 3 - trwa procedura przetargowa.  Zadanie z poz. 4 - wstępna promesa, Zadanie z poz. 5 - wstępna promesa na 10 mln zł (dwuletni cykl realizacji), Zadanie z poz.6 - złożony wniosek
2	Rozbudowa Rynku w Supraślu	3 300 993,00	
3	rozbudowa i modernizacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Supraśl (rozbudowa systemu wodociągów i kanalizacji sanitarnej) - II etap	4 420 000,00	
4	Powierzchniowe utwardzenie nawierzchni ul. Podleśnej w Sobolewie - I etap	2 000 000,00	
5	Budowa wraz z rozbudową i przebudową dróg wraz z infrastrukturą techniczną w Gminie Supraśl (ulice: Posterunkowa, Szkolna i Cegielniana w Supraślu, ulice: Miodowa i Pszczela w Sowlanach, ulice: Gruszkowa, Jagodowa, Śliwkowa, Truskawkowa i Żółwia w Sobolewie, ulice: Orzechowa i Leszczynowa w Grabówce, droga w Cieliczance – etap I, ulice: Osiedlowa i Krótka w Karakulach, ulice: Granitowa i Agatowa w Henrykowie - etap I, ul.Sosnowa w Ogrodnickach, ul.Marcina w Zaściankach, Sokołda – etap I, pętla w Ciasnem).	5 000 000,00	
6	Budowa ul.Szpaczej i Niedźwiedziej w Sobolewie	1 000 000,00	
7	dotacja celowa dla Parafii NMPKP na zadanie pn. Remont Kościoła pw. NMPKP w Supraślu	650 000,00	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Rządowy Program Odbudowy Zabytków - złożony wniosek
8	Bug łączy ludzi - modernizacja infrastruktury w celu zachowania dziedzictwa Doliny Bugu	1 887 823,00	Program Interreg Polska-Ukraina
9	modernizacja boiska p/SP w Sobolewie	66 000,00	środki z MEN
10	Adaptacja istniejących pomieszczeń wraz z zakupem wyposażenia na potrzeby żłobka w Supraślu	875 061,00	Zawarta umowa na dofinansowanie - program Maluch+
11	Budowa Gminnych Stref Aktywności w Grabówce i Supraślu	1 000 000,00	pomoc fin. z jst (Woj.Podl.)
12	Rozbudowa z przebudową istniejącego budynku wraz ze zmianą sposobu użytkowania z funkcji oświatowej na budynek mieszkalny	1 286 048,00	środki z RPO, refundacja wydatków z 2023 r.
13	Montaż instalacji OZE w budynkach użyteczności publicznej gminy Supraśl	1 134 004,00	środki z RPO, refundacja wydatków z 2023 r.
	<b>Ogółem</b>	<b>25 419 929,00</b>	<b>x</b>

Źródło: Opracowanie własne.



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

## **2. Wydatki**

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

### **2.1. Wydatki bieżące**

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

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

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Gminy Supraśl wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 44 324 161,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 5 887 667,00 zł. W latach 2025-2037 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

### **Poręczenia i gwarancje**

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

### **Odsetki i dyskonto**

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

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

### **Pozostałe wydatki bieżące**

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

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2024-2037.

## 3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -7 887 293,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 7 800 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 87 293,00 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 2. Wynik budżetu Gminy Supraśl**

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	121 097 758,00	128 985 051,00	-7 887 293,00
2025	109 099 668,00	106 099 668,00	3 000 000,00
2026	108 271 757,00	105 071 757,00	3 200 000,00
2027	109 871 346,00	106 171 346,00	3 700 000,00
2028	109 807 744,00	106 107 744,00	3 700 000,00
2029	112 610 745,00	108 710 745,00	3 900 000,00
2030	115 376 014,00	111 476 014,00	3 900 000,00
2031	116 097 039,00	112 197 039,00	3 900 000,00
2032	118 767 271,00	114 867 271,00	3 900 000,00
2033	121 498 918,00	117 398 918,00	4 100 000,00
2034	124 293 394,00	120 193 394,00	4 100 000,00
2035	127 152 142,00	123 052 142,00	4 100 000,00
2036	129 949 489,00	125 849 489,00	4 100 000,00
2037	134 442 852,00	129 792 904,00	4 649 948,00

Zródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 13 307 345,00 zł. Przychody Gminy Supraśl w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 7 800 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 234 984,00 zł;
3. wolne środki – 5 272 361,00 zł;

W kolumnie "2023 Wykonanie" dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2023 r. (aktualnym na 30 września 2023 r.) planuje się

przychody zwrotne w wysokości 16 500 000,00 zł. Do końca roku budżetowego 2023 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 13 000 000,00 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

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

**Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Supraśl**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	5 420 052,00	0,00	5 420 052,00
2025	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2026	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00
2027	3 600 000,00	100 000,00	3 700 000,00
2028	3 600 000,00	100 000,00	3 700 000,00
2029	3 800 000,00	100 000,00	3 900 000,00
2030	3 800 000,00	100 000,00	3 900 000,00
2031	3 800 000,00	100 000,00	3 900 000,00
2032	3 800 000,00	100 000,00	3 900 000,00
2033	4 000 000,00	100 000,00	4 100 000,00
2034	4 000 000,00	100 000,00	4 100 000,00
2035	4 000 000,00	100 000,00	4 100 000,00
2036	1 849 948,00	2 250 052,00	4 100 000,00
2037	0,00	4 649 948,00	4 649 948,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

**Tabela 4. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Supraśl**

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2024	2 420 052,00

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

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2024-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2023

przewidywane wykonanie” wynosi 47 870 000,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 50 249 948,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 54,17%.

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

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	50 249 948,00	92 757 041,00	54,17%
2025	47 249 948,00	90 725 773,00	52,08%

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

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

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

**Tabela 6. Wynik budżetu bieżącego Gminy Supraśl**

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	95 392 969,00	92 843 286,00	2 549 683,00	8 057 028,00
2025	99 099 668,00	93 927 976,00	5 171 692,00	5 171 692,00
2026	102 171 757,00	95 806 535,00	6 365 222,00	6 365 222,00
2027	104 871 346,00	97 722 666,00	7 148 680,00	7 148 680,00
2028	107 807 744,00	99 677 119,00	8 130 625,00	8 130 625,00
2029	110 610 745,00	101 670 662,00	8 940 083,00	8 940 083,00
2030	113 376 014,00	103 704 075,00	9 671 939,00	9 671 939,00
2031	116 097 039,00	105 778 156,00	10 318 883,00	10 318 883,00
2032	118 767 271,00	107 893 719,00	10 873 552,00	10 873 552,00
2033	121 498 918,00	110 051 594,00	11 447 324,00	11 447 324,00
2034	124 293 394,00	112 252 626,00	12 040 768,00	12 040 768,00
2035	127 152 142,00	114 497 678,00	12 654 464,00	12 654 464,00
2036	129 949 489,00	116 787 632,00	13 161 857,00	13 161 857,00
2037	134 442 852,00	120 505 852,00	13 937 000,00	13 937 000,00

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	7,42%	22,88%	TAK	24,05%	TAK
2025	7,18%	19,33%	TAK	20,49%	TAK
2026	6,94%	15,53%	TAK	16,63%	TAK
2027	7,03%	13,01%	TAK	14,11%	TAK
2028	6,58%	10,92%	TAK	12,03%	TAK
2029	6,34%	9,14%	TAK	10,24%	TAK
2030	5,90%	8,25%	TAK	9,36%	TAK
2031	5,52%	10,19%	TAK	10,19%	TAK
2032	5,14%	10,86%	TAK	10,86%	TAK
2033	4,95%	11,15%	TAK	11,15%	TAK
2034	4,58%	11,32%	TAK	11,32%	TAK
2035	4,23%	11,46%	TAK	11,46%	TAK
2036	3,89%	11,53%	TAK	11,53%	TAK
2037	3,96%	11,56%	TAK	11,56%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

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

