

UCHWAŁA Nr XV/124/2012
RADY MIEJSKIEJ w SUPRAŚLU
z dnia 31 stycznia 2012 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2012 – 2017

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240 ze zm.) w związku z art.121 ust.8 i art.122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1241) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz.1591 ze zm.), Rada Miejska w Supraślu uchwała co następuje:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Supraśl na lata 2012 – 2017 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2017, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały,
- § 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012 – 2013, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały,
- § 3. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Supraśla.
- § 6. Traci moc uchwała Nr V/20/11 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 10 lutego 2011 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2011-2017, uchwała Nr VI/33/11 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 24 marca 2011 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2011-2017, uchwała Nr XIII/108/2011 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 24 listopada 2011 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2011-2017, uchwała Nr XVI/114/2011 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2011-2017 oraz Zarządzenie Nr 0050/145/2011 Burmistrza Supraśla z dnia 30 grudnia 2011 r, w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2011-2017 .
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 r.

Załącznik Nr 2

do uchwały Nr XV/124/2012
Rady Miejskiej w Supraślu
z dnia 31.01.2012 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydanki ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		w tym:			Wydanki bieżące razem	Wydanki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:				w tym:
			środki z UE*	dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	środki z UE*				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		wydatki bieżące na obsługę długu	
											podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.
Wykonanie 2009	31 755 658,88	30 146 194,68	0,00	1 609 464,20	341 753,59	482 534,81	33 931 712,95	18 453 904,86	18 426 534,46	0,00	0,00	0,00	27 370,40	0,00
Wykonanie 2010	30 364 783,39	26 313 486,73	111 784,00	4 051 296,66	683 909,23	2 701 172,00	33 574 559,53	20 454 942,15	20 269 685,31	0,00	0,00	0,00	185 256,84	0,00
Plan 3 kw. 2011	32 039 987,00	25 791 231,00	28 942,00	6 248 756,00	35 396,00	1 938 128,00	35 380 407,00	23 740 658,00	23 339 188,00	0,00	0,00	0,00	401 470,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	34 134 964,00	27 938 687,00	28 941,00	6 196 277,00	190 437,00	1 690 438,00	34 288 180,00	22 345 337,00	21 956 357,00	0,00	0,00	0,00	388 980,00	0,00
2012	32 665 992,00	27 194 858,00	16 439,00	5 471 134,00	0,00	5 125 851,00	34 155 677,00	24 957 600,00	24 541 499,00	0,00	0,00	187 800,00	416 101,00	0,00
2013	28 533 936,00	27 966 936,00	0,00	567 000,00	200 000,00	0,00	28 595 495,00	24 534 640,00	24 152 679,00	0,00	0,00	250 500,00	381 961,00	0,00
2014	32 195 001,00	29 424 130,00	0,00	2 770 871,00	150 000,00	0,00	32 844 774,00	25 304 223,00	25 004 201,00	0,00	0,00	446 400,00	300 022,00	0,00
2015	30 779 872,00	30 650 743,00	0,00	129 129,00	0,00	0,00	28 754 185,00	26 299 797,00	25 999 920,00	0,00	0,00	0,00	299 877,00	0,00
2016	32 021 743,00	31 879 872,00	0,00	141 871,00	0,00	0,00	29 996 056,00	26 700 596,00	26 515 049,00	0,00	0,00	0,00	185 547,00	0,00
2017	33 833 307,00	33 786 307,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	31 807 608,00	27 185 578,00	27 115 933,00	0,00	0,00	0,00	69 645,00	0,00

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp			
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)							
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
Wykonanie 2009	250 004,00	250 004,00	0,00	0,00	3 043 545,00	0,00	941 000,00	9,58%	6,62%	0,79%	0,79%
Wykonanie 2010	752 769,00	752 769,00	0,00	0,00	8 231 003,00	0,00	3 279 376,00	27,11%	16,31%	2,48%	2,48%
Plan 3 kw. 2011	1 567 371,00	1 567 371,00	0,00	0,00	7 286 303,00	0,00	0,00	22,74%	22,74%	4,89%	4,89%
Przewidywane wykonanie 2011	1 567 371,00	1 567 371,00	0,00	0,00	7 286 303,00	0,00	0,00	21,35%	21,35%	4,59%	4,59%
2012	1 551 651,00	1 551 651,00	0,00	0,00	7 177 527,00	0,00	0,00	21,97%	21,97%	4,75%	4,75%
2013	1 750 227,00	1 750 227,00	0,00	0,00	5 427 300,00	0,00	0,00	19,02%	19,02%	6,13%	6,13%
2014	1 750 227,00	1 750 227,00	0,00	0,00	6 077 073,00	0,00	0,00	18,88%	18,88%	5,44%	5,44%
2015	2 025 687,00	2 025 687,00	0,00	0,00	40 451 386,00	0,00	0,00	131,42%	131,42%	6,58%	6,58%
2016	2 025 687,00	2 025 687,00	0,00	0,00	2 025 699,00	0,00	0,00	6,33%	6,33%	6,33%	6,33%
2017	2 025 699,00	2 025 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	5,99%	5,99%

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp						Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	w tym: od samodzielnych ZOZ
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu u wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (po uwzględnieniu u wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp			
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Wykonanie 2009	0,00	37,90%	37,90%	0,79%	TAK	0,79%	TAK	8 001 183,89	2 252 371,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	0,00	21,55%	21,55%	2,48%	TAK	2,48%	TAK	8 689 451,00	2 529 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	0,00	6,51%	6,51%	4,89%	TAK	4,89%	TAK	9 598 447,00	2 842 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	0,00	16,94%	16,94%	4,59%	TAK	4,59%	TAK	9 401 001,00	2 618 528,00	8 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	21,99%	6,85%	4,75%	TAK	4,75%	TAK	10 791 552,00	3 351 533,00	309 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	11,64%	12,73%	6,13%	TAK	6,13%	TAK	10 860 348,00	3 400 316,00	305 500,00	38 565,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	8,70%	13,26%	5,44%	TAK	5,44%	TAK	11 033 460,00	3 500 422,00	446 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	10,95%	14,14%	6,58%	TAK	6,58%	TAK	11 419 631,00	3 561 691,00	0,00	0,00	2 025 687,00	0,00	0,00
2016	0,00	13,38%	16,17%	6,33%	TAK	6,33%	TAK	11 819 318,00	3 620 145,00	0,00	0,00	2 025 687,00	0,00	0,00
2017	0,00	14,52%	19,51%	5,99%	TAK	5,99%	TAK	12 232 994,00	3 700 807,00	0,00	0,00	2 025 699,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2

do uchwały Nr XV/124/2012
Rady Miejskiej w Supraślu
z dnia 31.01.2012 r.

Zbiorczo przedsięwzięcia										
Rok	Zbiorczo			1) programy, projekty lub zadania (razem)			2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)			3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łącznie nakłady finansowe	1 111 265,00	1 072 700,00	38 565,00	1 111 265,00	1 072 700,00	38 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	1 099 565,00	1 061 000,00	38 565,00	1 099 565,00	1 061 000,00	38 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	309 100,00	309 100,00	0,00	309 100,00	309 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	344 065,00	305 500,00	38 565,00	344 065,00	305 500,00	38 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	446 400,00	446 400,00	0,00	446 400,00	446 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zbiorczo programy, projekty lub zadania										
Rok	a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)			b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego; (razem)			c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)			
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łącznie nakłady finansowe	923 265,00	884 700,00	38 565,00	0,00	0,00	0,00	188 000,00	188 000,00	0,00	

limit zobowiązań	923 265,00	884 700,00	38 565,00	0,00	0,00	0,00	176 300,00	176 300,00	0,00
2012	187 800,00	187 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 300,00	121 300,00	0,00
2013	289 065,00	250 500,00	38 565,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00
2014	446 400,00	446 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

Wykaz przedsięwzięć

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					923 265,00	923 265,00	923 265,00
	- wydatki bieżące					884 700,00	884 700,00	884 700,00
1.[b]	Supraśl-Polskie Okno Na Szwajcarię-umocnienie współpracy polsko-szwajcarskiej poprzez realizację zadań wspólnych. - Promocja i wymiana doświadczeń oraz wzmacnianie współpracy lokalnych organizacji pozarządowych działających na obszarach Gmin Supraśl i Balsthal obejmującą realizację wspólnych projektów szczególnie w zakresie ochrony środowiska, działańkulturalnych i sportowych.	2012	2014		Urząd Miejski	884 700,00	884 700,00	884 700,00
	- wydatki majątkowe					38 565,00	38 565,00	38 565,00
1.[m]	Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II - Rozbudowa posiadanych i implementacja nowych elektronicznych usług publicznych Gminy i jednostek podległych oferowanych za pomocą platformy Wrota Podlasia oraz rozszerzenie grona odbiorców usług	2012	2013		Urząd Miejski	38 565,00	38 565,00	38 565,00

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć

**Łączne nakłady finansowe i limity
zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					188 000,00	176 300,00	176 300,00
	- wydatki bieżące					188 000,00	176 300,00	176 300,00
1.[b]	Program zapobiegania czynnikom ryzyka raka szyjki macicy (HPV typ 6,11,16,18) w Gminie Supraśl w latach 2011-2013 - zmniejszenie liczby zachorowań na raka szyjki macicy, tym samym wpływ na poprawę zdrowia mieszkańców Gminy Supraśl	2011	2013		Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Supraślu	188 000,00	176 300,00	176 300,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3

do uchwały Nr XV/124/2012
Rady Miejskiej w Supraślu
z dnia 31.01.2012 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2012 – 2017 gminy Supraśl

Począwszy od 2011 roku *Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.* wprowadza obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej (art. 226 – 232) z perspektywą czteroletnią (rok budżetowy plus trzy kolejne lata). Integralną częścią wieloletniej prognozy finansowej jest prognoza długu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa określa bezpieczny poziom zadłużenia, wielkość niezbędnych wydatków operacyjnych oraz wydatków przeznaczonych na obsługę i spłatę bieżących i planowanych zobowiązań, określa kwotę wolnych środków, które mogą być przeznaczone na inwestycje, wreszcie usprawnia zarządzanie finansami Gminy.

Spowolnienie tempa rozwoju gospodarczego w następstwie globalnego kryzysu finansowego i gospodarczego oraz jego finansowe konsekwencje wpłynęły na ograniczenie możliwości budżetowych gminy Supraśl. Utrzymujące się liczne ryzyka zewnętrzne, w szczególności w odniesieniu do tempa wzrostu gospodarczego na świecie, wpływają na sytuację ekonomiczną w Polsce i przekładają się na ograniczone możliwości dochodowe naszej gminy stanowiąc źródło niepewności co do ich ostatecznego wpływu na budżet w 2012 r. i w latach następnych.

Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej oparte są na analizie założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej Gminy, dotyczących kształtowania się takich parametrów budżetowych, jak:

1. wysokość deficytu,
2. wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego,
3. poziom zadłużenia w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych,
4. koszty obsługi długu w kontekście wzrostu ryzyka walutowego i ryzyka stóp procentowych w związku z niestabilną sytuacją na rynkach finansowych.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012 – 2017 uwzględniono zarówno wzrost jak i spadek ogólnych kwot poszczególnych kategorii dochodów i wydatków. I tak:

1. Podstawą wieloletniej prognozy finansowej jest uchwała budżetowa na 2012 rok. W roku 2012 zaplanowano zmniejszenie dochodów bieżących o 2,73 % w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2011-wyższe wykonanie roku 2011 jest efektem skutecznej egzekucji zobowiązań podatkowych. Wydatki bieżące wzrosną o 11,77 %, w tym wynagrodzenia i pochodne od nich o 14,79 %. Uwzględniono tu skutki podwyżki płac pracowników oświaty w roku 2011, dodatki uzupełniające do wynagrodzeń nauczycieli oraz podwyżkę od września 2012 r. W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano mniejsze - w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2011 wpływy - o 12 %. Jednakże uwzględniono tu planowane do pozyskania dotacje na realizację zadań inwestycyjnych w zakresie infrastruktury drogowej oraz sieci kanalizacyjnej.
2. W roku 2013 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 2,83 % w porównaniu do roku 2012. Przewidziano spadek wydatków bieżących o 1,7 % , jednakże wynagrodzenia wraz z pochodnymi wzrosną o 0,66 %. W zakresie dochodów majątkowych wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży majątku oraz przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności. Tak więc dochody majątkowe wyniosą 567.000 zł. Stąd głównie na dochodach bieżących, zarówno w tym roku jak i latach następnych będzie spoczywał obowiązek zabezpieczenia spłaty zadłużenia wraz z kosztami obsługi. Wydatki majątkowe będą dotyczyły głównie wykupu nieruchomości celem zabezpieczenia terenu pod przyszłe inwestycje dla potrzeb sprawnego przeprowadzenia procesów inwestycyjnych Gminy.
3. Na roku 2014 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 5,21 % w porównaniu do roku 2013. Przewiduje się, że warunki zewnętrzne gospodarki budżetowej Gminy będą ulegać stopniowej poprawie w wyniku przewyższania negatywnych zjawisk naruszających stabilność sektora finansów publicznych – wzrosną wpływy z PIT i CIT. Planowane wydatki bieżące wzrosną o 3,57 %, w tym wynagrodzenia i pochodne od nich o 1,58 %. W zakresie dochodów majątkowych wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży majątku i przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności. Ponadto w związku z planowaną do realizacji na 2014 rok inwestycją – budową Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Sobolewie ujęto planowane do pozyskania środki z dotacji na ten cel.

4. Planowane dochody, wydatki oraz ich dynamikę w latach 2015-2017 prezentuje poniższe zestawienie tabelaryczne.

Wyszczególnienie	lata				dynamika w %		
	2014	2015	2016	2017	2015/2014	2016/2015	2017/2016
dochody bieżące	29 424 130	30 650 743	31 879 872	33 786 307	104,17	104,01	105,98
wydatki bieżące	25 304 223	25 999 920	26 515 049	27 115 933	102,75	101,98	102,27
dochody majątkowe	2 770 871	129 129	141 871	47 000	4,66	109,87	33,13
wydatki majątkowe	7 540 551	2 454 388	3 295 460	4 622 030	32,55	134,27	140,25

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów na spłatę kredytów do 2017 roku. Począwszy od roku 2015 spłaty rat kredytów i pożyczek dokonywane będą wyłącznie z dochodów bieżących. Wysokie zadłużenie i konieczność wyasygnowania dużych transz środków na spłaty powoduje ograniczenie możliwości inwestycyjnych gminy Supraśl.

Przychody obejmują nowe zadłużenie, niezbędne dla zbilansowania budżetu. Wybór najkorzystniejszego źródła finansowania (pożyczka, kredyt) zależeć będzie od aktualnych warunków na rynkach finansowych. Rozchody zostały ujęte zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych zobowiązań oraz spłatą nowego zadłużenia.

Pomimo ograniczenia możliwości budżetowych, na skutek osłabienia tempa rozwoju gospodarczego, zachowano odpowiednie relacje między dochodami i wydatkami bieżącymi, tak by możliwe było wygospodarowanie nadwyżki operacyjnej rozumianej jako dodatnia różnica między tymi kategoriami. Zachowanie równowagi budżetowej w zakresie działalności operacyjnej od 2011 r. jest – zgodnie z ustawą o finansach publicznych – warunkiem koniecznym do uchwalenia budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Poprawa wyniku operacyjnego w horyzoncie kilkuletnim i stopniowy powrót salda budżetu bieżącego do poziomu uzyskiwanego w okresie sprzed spowolnienia gospodarczego będzie istotnym wyzwaniem dla Gminy.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy uwzględniono trzy przedsięwzięcia. Do przedsięwzięć zakwalifikowanych jako bieżące zaliczono:

1. *Program zapobiegania czynnikom ryzyka raka szyjki macicy (HPV typ 6, 11, 16, 18) w gminie Supraśl w latach 2011-2013.* Celem programu jest zmniejszenie liczby zachorowań na raka szyjki macicy, tym samym wpływ na poprawę zdrowia młodych mieszkanek Gminy. Realizację programu rozpoczęto w roku 2011, asygnując na ten cel środki w wysokości 11.700 zł (wykonano- 8.100 zł), natomiast w roku 2012 zabezpieczono środki w kwocie 121.300 zł, a w roku 2013 – 55.000 zł.
2. Projekt pn. „*Supraśl-Polskie Okno Na Szwajcarię*”. Głównym beneficjentem tego projektu jest Gmina Supraśl a partnerem - Gmina Balsthal w Szwajcarii. Całkowity koszt projektu to kwota 884.700 zł, z czego kwota dofinansowania w wysokości 796.230 zł pochodzić będzie Szwajcarsko-polskiego Programu Współpracy, a wkład własny Gminy Supraśl wyniesie 10% -88.470 zł. Projekt realizowany będzie w latach: 2012 – 187.800 zł, 2013 – 250.500 zł oraz w roku 2014 – 446.400 zł. Celem przedsięwzięcia jest promocja i wymiana doświadczeń oraz wzmocnienie współpracy lokalnych organizacji pozarządowych, działających na obszarze Gmin Supraśl i Balsthal, obejmującą realizację wspólnych projektów szczególnie w zakresie ochrony środowiska, działań kulturalnych i sportowych.

Do przedsięwzięć zakwalifikowanych jako majątkowe zaliczono przedsięwzięcie pn. „*Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa*”. Projekt realizowany będzie na obszarze województwa podlaskiego, również w Gminie Supraśl, w latach 2012 – 2013. Całkowita wartość projektu wynosi 257.100,75 zł. Zakłada on współfinansowanie projektu ze środków UE w ramach RPO WP w 85 %. Udział Gminy Supraśl – wkład własny wynosi 38.565,11 zł. Liderem jest Województwo Podlaskie. W przedsięwzięciu uczestniczą też inne jednostki samorządu terytorialnego. Celem projektu jest rozbudowa posiadanych i implementacja nowych elektronicznych usług publicznych Gminy i podległych jednostek organizacyjnych, oferowanych za pomocą platformy *Wrota Podlasia* oraz rozszerzenie grona odbiorców usług. Z produktów i rezultatów przedsięwzięcia będą korzystać mieszkańcy, przedsiębiorcy i pracownicy instytucji publicznych Gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna przedstawiać w sposób możliwie realny kształtowanie się sytuacji finansowej Gminy, zatem nie powinna być sporządzana na okres długi. Trudno jest bowiem określić w długim horyzoncie czasowym wzrost stawek podatków i opłat lokalnych, inflacji, taryf ścieków i wody. Stąd wielkości przedstawione w dłuższym okresie mogą być obarczone dużym ryzykiem błędu.