

**ZARZĄDZENIE NR 0050.1.384.2017**

**BURMISTRZA SUPRAŚLA**

**z dnia 14 listopada 2017 r.**

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1875) oraz 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077) zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2018 - 2032 wraz z załącznikami, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ  
dr Radosław Dobrowolski

PROJEKT

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W SUPRAŚLU**  
**z dnia .....**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077) Rada Miejska w Supraślu uchwała co następuje:

- § 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Supraśl na lata 2018 - 2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018 - 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- § 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.
- § 3.1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.
2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały.
- § 4. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Supraśla.
- § 6. Tracą moc: uchwała Nr XXIX/314/2016 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XXXI.332.2017 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 23.03.2017 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XXXIII.379.2017 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 22.06.2017 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, zarządzenie Nr 0050.1.325.2017 Burmistrza Supraśla z dnia 30.06.2017 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XXXIV.395.2017 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 8.8.2017 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl, uchwała Nr XXXVI.425.2017 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 11.10.2017 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl .
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

BURMISTRZ

dr Radosław Dobrowolski

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

| Wyszczególnienie | z tego:       |                           |   |   |                     |                            |                     |   |                             |                        |  |        |
|------------------|---------------|---------------------------|---|---|---------------------|----------------------------|---------------------|---|-----------------------------|------------------------|--|--------|
|                  | 1             | 1.1                       |   |   |                     |                            | w tym:              |   |                             |                        |  | w tym: |
|                  |               | 1.1.1                     | 1.1.2   | 1.1.3   | 1.1.4               | 1.1.5                      | 1.1.3.1             | 1.2   | 1.2.1                       | 1.2.2                  |  |        |
|                  |               | Docho <b>dy</b> bieżące x | docho <b>dy</b> z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | docho <b>dy</b> z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | Podatki i opłaty 3) | z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | Docho <b>dy</b> majątkowe x | ze sprzedaży majątku x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |        |
| Lp               | 1             | 1.1                       | 1.1.1   | 1.1.2   | 1.1.3               | 1.1.3.1                    | 1.1.4               | 1.1.5   | 1.2                         | 1.2.1                  | 1.2.2  |        |
| Wykonanie 2015   | 40 326 436,61 | 38 546 332,47             | 13 104 899,00   | -12 838,67  | 11 414 077,08       | 7 379 140,07               | 8 180 672,00        | 5 222 107,58  | 1 780 104,14                | 191 670,16             | 1 581 963,80   |        |
| Wykonanie 2016   | 52 032 269,92 | 49 694 578,19             | 14 529 026,00   | 134 533,91  | 12 405 914,62       | 7 479 643,33               | 8 598 247,00        | 12 360 213,83   | 2 337 691,73                | 254 441,94             | 2 068 652,34   |        |
| Plan 3 kw. 2017  | 63 161 809,00 | 51 255 057,00             | 15 694 719,00   | 120 000,00  | 11 301 280,00       | 7 001 308,00               | 9 074 950,00        | 14 646 467,00   | 11 906 752,00               | 9 121,00               | 11 897 631,00  |        |
| Wykonanie 2017   | 54 412 815,00 | 51 692 024,00             | 15 694 719,00   | 120 000,00  | 11 759 566,00       | 7 498 159,00               | 9 074 950,00        | 14 447 878,00   | 2 720 791,00                | 29 119,00              | 2 689 430,00   |        |
| 2018             | 65 497 792,00 | 54 028 706,00             | 17 370 676,00   | 124 800,00  | 12 073 386,00       | 7 600 000,00               | 9 587 748,00        | 14 481 442,00   | 11 469 086,00               | 8 743,00               | 11 459 110,00  |        |
| 2019             | 58 581 152,00 | 56 081 797,00             | 18 030 762,00   | 129 542,00  | 12 532 175,00       | 7 888 800,00               | 9 952 082,00        | 15 031 737,00   | 2 499 355,00                | 12 856,00              | 2 486 499,00   |        |
| 2020             | 58 433 753,00 | 58 212 906,00             | 18 715 931,00   | 134 465,00  | 13 008 398,00       | 8 188 574,00               | 10 330 261,00       | 15 602 943,00   | 2 499 355,00                | 12 856,00              | 2 486 499,00   |        |
| 2021             | 60 318 876,00 | 60 308 571,00             | 19 389 705,00   | 139 306,00  | 13 476 700,00       | 8 483 363,00               | 10 702 150,00       | 16 164 649,00   | 220 847,00                  | 11 719,00              | 209 128,00   |        |
| 2022             | 62 429 676,00 | 62 419 371,00             | 20 068 345,00   | 144 182,00  | 13 948 384,00       | 8 780 281,00               | 11 076 725,00       | 16 730 412,00   | 10 305,00                   | 10 305,00              | 0,00   |        |
| 2023             | 64 489 516,00 | 64 479 211,00             | 20 730 600,00   | 148 940,00  | 14 408 681,00       | 9 070 030,00               | 11 442 257,00       | 17 282 516,00   | 10 305,00                   | 10 305,00              | 0,00   |        |
| 2024             | 66 542 546,00 | 66 542 546,00             | 21 393 979,00   | 153 706,00  | 14 869 759,00       | 9 360 271,00               | 11 808 409,00       | 17 835 557,00   | 0,00                        | 0,00                   | 0,00   |        |
| 2025             | 68 605 365,00 | 68 605 365,00             | 22 057 192,00   | 158 471,00  | 15 330 722,00       | 9 650 439,00               | 12 174 470,00       | 18 388 459,00   | 0,00                        | 0,00                   | 0,00   |        |
| 2026             | 70 663 527,00 | 70 663 527,00             | 22 718 908,00   | 163 225,00  | 15 790 644,00       | 9 939 952,00               | 12 539 704,00       | 18 940 113,00   | 0,00                        | 0,00                   | 0,00   |        |
| 2027             | 72 712 769,00 | 72 712 769,00             | 23 377 756,00   | 167 959,00  | 16 248 573,00       | 10 228 211,00              | 12 903 355,00       | 19 489 376,00   | 0,00                        | 0,00                   | 0,00   |        |
| 2028             | 74 821 440,00 | 74 821 440,00             | 24 055 711,00   | 172 830,00  | 16 719 782,00       | 10 524 829,00              | 13 277 552,00       | 20 054 568,00   | 0,00                        | 0,00                   | 0,00   |        |

|      |               |               |               |            |               |               |               |               |      |      |
|------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|------|
| 2029 | 76 916 440,00 | 76 916 440,00 | 24 729 271,00 | 7 669,00   | 17 187 936,00 | 10 819 524,00 | 13 649 323,00 | 20 616 096,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 78 993 184,00 | 78 993 184,00 | 25 396 961,00 | 182 466,00 | 17 652 010,00 | 11 111 651,00 | 14 017 855,00 | 21 172 731,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 81 047 006,00 | 81 047 006,00 | 26 057 282,00 | 187 210,00 | 18 110 962,00 | 11 400 554,00 | 14 382 319,00 | 21 723 222,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 83 073 181,00 | 83 073 181,00 | 26 708 714,00 | 191 890,00 | 18 563 736,00 | 11 685 568,00 | 14 741 877,00 | 22 266 303,00 | 0,00 | 0,00 |

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykreszających.

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



| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x | z tego:           |                                 |        |  |                            |   |        |            |   |   | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> |      |               |
|------------------|------------------|-------------------|---------------------------------|--------|--|----------------------------|---|--------|------------|---|---|--------------------------------|------|---------------|
|                  |                  | w tym:            |                                 |        |  |                            |   |        |            |   |   |                                |      |               |
|                  |                  | Wydatki bieżące x | z tytułu poręczeń i gwarancji x | w tym: | na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała finansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup> | wydatki na obsługę długu x | odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy x | w tym: |            | odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x | odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 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              | 2.1.1            | 2.1.1.1           | 2.1.2                           | 2.1.3  | 2.1.3.1  | 2.1.3.1.1                  | 2.1.3.1.2   | 2.2    |            |   |   |                                |      |               |
| Lp               | 2                |                   |                                 |        |  |                            |   |        |            |   |   |                                |      |               |
| Wykonanie 2015   | 40 875 306,18    | 30 266 914,81     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00  | 0,00   | 152 259,61 | 152 259,61  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 10 608 391,37 |
| Wykonanie 2016   | 47 512 648,25    | 36 609 225,94     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00  | 0,00   | 131 023,83 | 131 023,83  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 10 903 422,31 |
| Plan 3 kw. 2017  | 77 412 407,00    | 43 521 188,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00  | 0,00   | 145 219,00 | 145 219,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 33 891 219,00 |
| Wykonanie 2017   | 67 874 830,00    | 43 349 177,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00  | 0,00   | 115 219,00 | 115 219,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 24 525 653,00 |
| 2018             | 87 249 792,00    | 47 220 839,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00  | 0,00   | 247 670,00 | 247 670,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 40 028 953,00 |
| 2019             | 56 450 735,00    | 48 952 019,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | x   | x      | 898 467,00 | 898 467,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 7 498 716,00  |
| 2020             | 56 333 753,00    | 50 090 471,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | x   | x      | 835 581,00 | 835 581,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 6 243 282,00  |
| 2021             | 58 118 876,00    | 51 255 147,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | x   | x      | 768 885,00 | 768 885,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 6 863 729,00  |
| 2022             | 60 229 676,00    | 52 451 573,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | x   | x      | 703 155,00 | 703 155,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 7 778 103,00  |
| 2023             | 62 289 516,00    | 53 681 119,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | x   | x      | 638 991,00 | 638 991,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 8 608 397,00  |
| 2024             | 64 342 546,00    | 54 942 810,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | x   | x      | 574 629,00 | 574 629,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 9 399 736,00  |
| 2025             | 66 405 365,00    | 56 234 376,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | x   | x      | 506 991,00 | 506 991,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 10 170 989,00 |
| 2026             | 68 463 527,00    | 57 561 560,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | x   | x      | 440 991,00 | 440 991,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 10 901 967,00 |
| 2027             | 70 512 769,00    | 58 923 573,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | x   | x      | 374 990,00 | 374 990,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 11 589 196,00 |
| 2028             | 72 621 440,00    | 60 322 204,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | x   | x      | 309 906,00 | 309 906,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 12 299 236,00 |
| 2029             | 74 716 440,00    | 61 755 597,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | x   | x      | 242 991,00 | 242 991,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 12 960 843,00 |
| 2030             | 76 793 184,00    | 63 227 413,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | x   | x      | 176 992,00 | 176 992,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 13 565 771,00 |
| 2031             | 78 847 006,00    | 64 737 672,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | x   | x      | 110 991,00 | 110 991,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 14 109 334,00 |
| 2032             | 80 873 181,00    | 66 286 059,00     | 0,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | x   | x      | 43 711,00  | 43 711,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00 | 14 587 122,00 |

| Lp              | Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | Przychody budżetu x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x | w tym:       |              | Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x | na pokrycie deficytu budżetu x | w tym:        | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | na pokrycie deficytu budżetu x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x | na pokrycie deficytu budżetu x | w tym: |      |
|-----------------|------------------|-----------------|---------------------|--------------------------------------|--------------|--------------|--|--------------------------------|---------------|--|--------------------------------|--------|---|--------------------------------|--------|------|
|                 |                  |                 |                     |                                      | 4.1          | 4.1.1        |  |                                |               |  |                                |        |   |                                |        | 4.2  |
| z tego:         |                  |                 |                     |                                      |              |              |  |                                |               |  |                                |        |   |                                |        |      |
| Wykonanie 2015  |                  | -548 869,57     | 9 517 081,01        | 612 846,01                           | 0,00         | 7 517 235,00 | 0,00   | 1 387 000,00                   | 548 869,57    | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| Wykonanie 2016  |                  | 4 519 621,67    | 6 338 211,44        | 63 976,44                            | 0,00         | 6 274 235,00 | 0,00   | 0,00                           | 0,00          | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2017 |                  | -14 250 598,00  | 15 811 016,00       | 4 583 598,00                         | 4 583 598,00 | 3 327 418,00 | 1 767 000,00   | 7 900 000,00                   | 7 900 000,00  | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| Wykonanie 2017  |                  | -13 462 015,00  | 15 022 433,00       | 4 583 598,00                         | 4 583 598,00 | 4 708 835,00 | 3 148 417,00   | 5 730 000,00                   | 5 730 000,00  | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| 2018            |                  | -21 752 000,00  | 23 300 000,00       | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 23 300 000,00                  | 21 752 000,00 | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| 2019            |                  | 2 130 417,00    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00                           | 0,00          | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| 2020            |                  | 2 100 000,00    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00                           | 0,00          | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| 2021            |                  | 2 200 000,00    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00                           | 0,00          | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| 2022            |                  | 2 200 000,00    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00                           | 0,00          | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| 2023            |                  | 2 200 000,00    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00                           | 0,00          | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| 2024            |                  | 2 200 000,00    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00                           | 0,00          | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| 2025            |                  | 2 200 000,00    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00                           | 0,00          | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| 2026            |                  | 2 200 000,00    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00                           | 0,00          | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| 2027            |                  | 2 200 000,00    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00                           | 0,00          | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| 2028            |                  | 2 200 000,00    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00                           | 0,00          | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| 2029            |                  | 2 200 000,00    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00                           | 0,00          | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| 2030            |                  | 2 200 000,00    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00                           | 0,00          | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| 2031            |                  | 2 200 000,00    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00                           | 0,00          | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |
| 2032            |                  | 2 200 000,00    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00   | 0,00                           | 0,00          | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00  | 0,00                           | 0,00   | 0,00 |

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



| Lp               | 5                  | 5.1   | z tego:  |  |   |   | 5.2                                       | 6   | 7  | 8.1  | 8.2 |
|------------------|--------------------|---|--|--|---|---|---|---|--|--|-----|
|                  |                    |   | w tym:   |  |   |   |   |   |  |  |     |
|                  |                    |   | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x |   |   |  |  |     |
| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu x | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki |     |
| Wykonanie 2015   | 2 630 000,00       | 2 630 000,00  | 1 100 000,00   | 1 100 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 8 279 417,66   | 16 409 498,67  |     |
| Wykonanie 2016   | 1 565 400,00       | 1 565 400,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 13 085 352,25  | 19 423 563,69  |     |
| Plan 3 kw. 2017  | 1 560 418,00       | 1 560 418,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 7 733 869,00   | 15 644 885,00  |     |
| Wykonanie 2017   | 1 560 418,00       | 1 560 418,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 8 342 847,00   | 17 635 280,00  |     |
| 2018             | 1 548 000,00       | 1 548 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 6 807 867,00   | 6 807 867,00   |     |
| 2019             | 2 130 417,00       | 2 130 417,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 7 129 778,00   | 7 129 778,00   |     |
| 2020             | 2 100 000,00       | 2 100 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 8 122 435,00   | 8 122 435,00   |     |
| 2021             | 2 200 000,00       | 2 200 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 9 053 424,00   | 9 053 424,00   |     |
| 2022             | 2 200 000,00       | 2 200 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 9 967 798,00   | 9 967 798,00   |     |
| 2023             | 2 200 000,00       | 2 200 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 10 798 092,00  | 10 798 092,00  |     |
| 2024             | 2 200 000,00       | 2 200 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 11 599 736,00  | 11 599 736,00  |     |
| 2025             | 2 200 000,00       | 2 200 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 12 370 989,00  | 12 370 989,00  |     |
| 2026             | 2 200 000,00       | 2 200 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 13 101 967,00  | 13 101 967,00  |     |
| 2027             | 2 200 000,00       | 2 200 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 13 789 196,00  | 13 789 196,00  |     |
| 2028             | 2 200 000,00       | 2 200 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 14 499 236,00  | 14 499 236,00  |     |
| 2029             | 2 200 000,00       | 2 200 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 15 160 843,00  | 15 160 843,00  |     |
| 2030             | 2 200 000,00       | 2 200 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 15 765 771,00  | 15 765 771,00  |     |
| 2031             | 2 200 000,00       | 2 200 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 16 309 334,00  | 16 309 334,00  |     |
| 2032             | 2 200 000,00       | 2 200 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 16 787 122,00  | 16 787 122,00  |     |

- 6) W uzyciu wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
- 7) Skorygowanie o błąd w sekcjach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
- 8) Pomniejszenie wydatków budżetowych, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

| Lp              | 9.1   | 9.2   | 9.3  | 9.4   | 9.5    | 9.6    | 9.6.1  | 9.7 | 9.7.1 |
|-----------------|-------|-------|------|-------|--------|--------|--------|-----|-------|
| Wykonanie 2015  | 6,90% | 4,17% | 0,00 | 4,17% | 21,01% | X      | X      | X   | X     |
| Wykonanie 2016  | 3,26% | 3,26% | 0,00 | 3,26% | 25,64% | X      | X      | X   | X     |
| Plan 3 kw. 2017 | 2,70% | 2,70% | 0,00 | 2,70% | 12,26% | X      | X      | X   | X     |
| Wykonanie 2017  | 3,08% | 3,08% | 0,00 | 3,08% | 15,39% | X      | X      | X   | X     |
| 2018            | 2,74% | 2,74% | 0,00 | 2,74% | 10,41% | 19,64% | 20,68% | TAK | TAK   |
| 2019            | 5,17% | 5,17% | 0,00 | 5,17% | 12,19% | 16,10% | 17,15% | TAK | TAK   |
| 2020            | 5,02% | 5,02% | 0,00 | 5,02% | 13,92% | 11,62% | 12,66% | TAK | TAK   |
| 2021            | 4,92% | 4,92% | 0,00 | 4,92% | 15,03% | 12,17% | 12,17% | TAK | TAK   |
| 2022            | 4,65% | 4,65% | 0,00 | 4,65% | 15,98% | 13,71% | 13,71% | TAK | TAK   |
| 2023            | 4,40% | 4,40% | 0,00 | 4,40% | 16,76% | 14,98% | 14,98% | TAK | TAK   |
| 2024            | 4,17% | 4,17% | 0,00 | 4,17% | 17,43% | 15,92% | 15,92% | TAK | TAK   |
| 2025            | 3,95% | 3,95% | 0,00 | 3,95% | 18,03% | 16,72% | 16,72% | TAK | TAK   |
| 2026            | 3,74% | 3,74% | 0,00 | 3,74% | 18,54% | 17,41% | 17,41% | TAK | TAK   |
| 2027            | 3,54% | 3,54% | 0,00 | 3,54% | 18,96% | 18,00% | 18,00% | TAK | TAK   |
| 2028            | 3,35% | 3,35% | 0,00 | 3,35% | 19,38% | 18,51% | 18,51% | TAK | TAK   |
| 2029            | 3,18% | 3,18% | 0,00 | 3,18% | 19,71% | 18,96% | 18,96% | TAK | TAK   |
| 2030            | 3,01% | 3,01% | 0,00 | 3,01% | 19,96% | 19,35% | 19,35% | TAK | TAK   |
| 2031            | 2,85% | 2,85% | 0,00 | 2,85% | 20,12% | 19,68% | 19,68% | TAK | TAK   |
| 2032            | 2,70% | 2,70% | 0,00 | 2,70% | 20,21% | 19,93% | 19,93% | TAK | TAK   |

Wyszczególnienie

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok<sup>x</sup>

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok<sup>x</sup>

Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy x

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w pierwszym roku prognozy)

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o rok poprzedzający (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o rok poprzedzającego kwartału roku (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x

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

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10) | w tym na:  | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |   |  |              |               |                                       |                                       |                                    |      |      |
|------------------|---|--|---|---|--|--------------|---------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------|------|
|                  |   |  | 10.1  | 11.1  | 11.2   | 11.3         | z tego:       |                                       |                                       | 11.4                               | 11.5 | 11.6 |
|                  |   |  |   |   |  |              | bieżące       | majątkowe                             | Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12) |                                    |      |      |
|                  |   | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane        | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11) | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące      | majątkowe     | Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12) | Nowe wydatki inwestycyjne 13)         | Wydatki majątkowe w formie dotacji |      |      |
| Lp               | 10  | 10.1   | 11.1  | 11.2  | 11.3   | 11.3.1       | 11.3.2        | 11.4                                  | 11.5                                  | 11.6                               |      |      |
| Wykonanie 2015   | 0,00  | 0,00   | 13 187 355,57   | 2 946 021,97  | 128 227,00   | 63 227,00    | 65 000,00     | 4 063 422,00                          | 4 779 702,44                          | 1 765 266,93                       |      |      |
| Wykonanie 2016   | 0,00  | 1 565 400,00   | 13 703 881,59   | 3 128 181,22  | 99 209,00  | 0,00         | 99 209,00     | 2 662 398,00                          | 7 494 795,65                          | 746 228,66                         |      |      |
| Plan 3 kw. 2017  | 0,00  | 0,00   | 14 536 518,00   | 3 620 541,00  | 12 320 864,00  | 88 182,00    | 12 232 682,00 | 10 240 064,00                         | 22 111 155,00                         | 1 540 000,00                       |      |      |
| Wykonanie 2017   | 0,00  | 0,00   | 14 877 405,00   | 3 642 031,00  | 11 091 383,00  | 88 182,00    | 11 003 201,00 | 10 240 064,00                         | 12 742 184,00                         | 1 543 405,00                       |      |      |
| 2018             | 0,00  | 0,00   | 16 642 869,00   | 4 303 773,00  | 2 550 988,00   | 750 988,00   | 1 800 000,00  | 14 589 106,00                         | 21 814 847,00                         | 3 625 000,00                       |      |      |
| 2019             | 2 130 417,00  | 2 130 417,00   | 17 025 655,00   | 4 402 760,00  | 1 760 013,00   | 1 060 013,00 | 700 000,00    | 700 000,00                            | 6 798 716,00                          | 0,00                               |      |      |
| 2020             | 2 100 000,00  | 2 100 000,00   | 17 451 296,00   | 4 512 829,00  | 273 120,00   | 273 120,00   | 0,00          | 0,00                                  | 6 243 282,00                          | 0,00                               |      |      |
| 2021             | 2 200 000,00  | 2 200 000,00   | 17 887 578,00   | 4 625 650,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00                                  | 6 863 729,00                          | 0,00                               |      |      |
| 2022             | 2 200 000,00  | 2 200 000,00   | 18 334 767,00   | 4 741 291,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00                                  | 7 778 103,00                          | 0,00                               |      |      |
| 2023             | 2 200 000,00  | 2 200 000,00   | 18 793 136,00   | 4 859 823,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00                                  | 8 608 397,00                          | 0,00                               |      |      |
| 2024             | 2 200 000,00  | 2 200 000,00   | 19 262 964,00   | 4 981 319,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00                                  | 9 399 736,00                          | 0,00                               |      |      |
| 2025             | 2 200 000,00  | 2 200 000,00   | 19 744 538,00   | 5 105 852,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00                                  | 10 170 989,00                         | 0,00                               |      |      |
| 2026             | 2 200 000,00  | 2 200 000,00   | 20 238 151,00   | 5 233 498,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00                                  | 10 901 967,00                         | 0,00                               |      |      |
| 2027             | 2 200 000,00  | 2 200 000,00   | 20 744 105,00   | 5 364 335,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00                                  | 11 589 196,00                         | 0,00                               |      |      |
| 2028             | 2 200 000,00  | 2 200 000,00   | 21 262 708,00   | 5 498 443,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00                                  | 12 299 236,00                         | 0,00                               |      |      |
| 2029             | 2 200 000,00  | 2 200 000,00   | 21 794 276,00   | 5 635 904,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00                                  | 12 960 843,00                         | 0,00                               |      |      |
| 2030             | 2 200 000,00  | 2 200 000,00   | 22 339 133,00   | 5 776 802,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00                                  | 13 565 771,00                         | 0,00                               |      |      |
| 2031             | 2 200 000,00  | 2 200 000,00   | 22 897 611,00   | 5 921 222,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00                                  | 14 109 334,00                         | 0,00                               |      |      |
| 2032             | 2 200 000,00  | 2 200 000,00   | 23 470 051,00   | 6 069 253,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00                                  | 14 587 122,00                         | 0,00                               |      |      |

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga... eślenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) ... / pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasy: Kowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach wascw- ...h dla organów i urzędów, jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych in...estycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy     |            |   |               |  |              |   |            |   |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
|------------------|---|------------|---|---------------|--|--------------|---|------------|---|--|--|--|---|--|--|--|---|--|
|                  | 12.1  |            | 12.1.1  |               | 12.1.1.1   |              | 12.2  |            | 12.2.1  |  | 12.2.1.1   |  | 12.3  |  | 12.3.1   |  | 12.3.2  |  |
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy |            | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |               | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14) |              | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy |            | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy |  | w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |
| Wykonanie 2015   | 261 124,64  | 256 529,44 | 137 357,00                                    | 1 458 912,22  | 1 440 236,21   | 2 942 293,00 | 191 116,11  | 151 821,60 | 153 236,00                                    |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| Wykonanie 2016   | 23 673,89   | 22 151,81  | 22 151,81                                     | 1 538 498,65  | 1 538 498,65   | 1 538 498,65 | 10 147,21   | 8 625,13   | 10 147,21                                     |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| Plan 3 kw. 2017  | 319 122,00  | 300 312,00 | 8 658,00                                      | 9 196 596,00  | 8 783 258,00   | 4 033 619,00 | 368 482,00  | 300 312,00 | 10 186,00                                     |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| Wykonanie 2017   | 10 186,00   | 8 658,00   | 8 658,00                                      | 2 395 287,00  | 1 981 949,00   | 1 981 949,00 | 10 186,00   | 8 658,00   | 10 186,00                                     |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| 2018             | 740 497,00  | 710 931,00 | 310 817,00                                    | 10 083 349,00 | 10 083 349,00  | 5 757 553,00 | 826 412,00  | 710 931,00 | 342 958,00                                    |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| 2019             | 913 973,00  | 887 955,00 | 726 093,00                                    | 2 486 499,00  | 2 486 499,00   | 0,00         | 1 036 113,00  | 887 955,00 | 848 233,00                                    |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| 2020             | 216 412,00  | 216 412,00 | 216 412,00                                    | 209 128,00    | 209 128,00   | 0,00         | 273 120,00  | 216 412,00 | 273 120,00                                    |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| 2021             | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00          | 0,00   | 0,00         | 0,00  | 0,00       | 0,00  |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| 2022             | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00          | 0,00   | 0,00         | 0,00  | 0,00       | 0,00  |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| 2023             | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00          | 0,00   | 0,00         | 0,00  | 0,00       | 0,00  |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| 2024             | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00          | 0,00   | 0,00         | 0,00  | 0,00       | 0,00  |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| 2025             | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00          | 0,00   | 0,00         | 0,00  | 0,00       | 0,00  |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| 2026             | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00          | 0,00   | 0,00         | 0,00  | 0,00       | 0,00  |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| 2027             | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00          | 0,00   | 0,00         | 0,00  | 0,00       | 0,00  |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| 2028             | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00          | 0,00   | 0,00         | 0,00  | 0,00       | 0,00  |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| 2029             | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00          | 0,00   | 0,00         | 0,00  | 0,00       | 0,00  |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| 2030             | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00          | 0,00   | 0,00         | 0,00  | 0,00       | 0,00  |  |  |  |   |  |  |  |   |  |
| 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  |  |  |  |   |  |  |  |   |  |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 14.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1 wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.



| Lp              | 12.4          | 12.4.1       | 12.4.2       | 12.5         | 12.5.1       | 12.6         | 12.6.1       | 12.7         | w tym:       |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                 |               |              |              |              |              |              |              |              |              |
| Wykonanie 2015  | 2 193 840,11  | 1 728 085,87 | 1 675 993,00 | 505 048,75   | 505 048,75   | 505 048,75   | 505 048,75   | 0,00         | 12.7.1       |
| Wykonanie 2016  | 22 140,00     | 18 819,00    | 0,00         | 4 843,08     | 1 522,08     | 4 843,08     | 1 522,08     | 0,00         | 0,00         |
| Plan 3 kw. 2017 | 12 010 624,00 | 8 783 258,00 | 7 241 602,00 | 3 295 536,00 | 2 003 894,00 | 2 618 894,00 | 2 003 894,00 | 3 980 764,00 | 3 861 528,00 |
| Wykonanie 2017  | 10 826 531,00 | 8 209 165,00 | 9 438 850,00 | 2 618 894,00 | 2 003 894,00 | 2 618 894,00 | 2 003 894,00 | 4 560 764,00 | 3 980 000,00 |
| 2018            | 5 789 548,00  | 4 356 133,00 | 3 010 452,00 | 1 548 896,00 | 881 499,00   | 1 519 330,00 | 881 499,00   | 2 800 000,00 | 2 600 000,00 |
| 2019            | 2 762 777,00  | 2 486 499,00 | 0,00         | 424 436,00   | 122 140,00   | 424 436,00   | 122 140,00   | 0,00         | 0,00         |
| 2020            | 232 364,00    | 209 128,00   | 0,00         | 79 944,00    | 56 708,00    | 79 944,00    | 56 708,00    | 0,00         | 0,00         |
| 2021            | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2022            | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2023            | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2024            | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2025            | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2026            | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2027            | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2028            | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2029            | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2030            | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 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         |

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

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęci : i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych -zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku  |              |              |   |   |  |   |  |   |  |   |
|------------------|---|--------------|--------------|---|---|--|---|--|---|--|---|
|                  | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:       | 12.8         | 12.8.1  | 13.1  | 13.2   | 13.3  | 13.4   | 13.5  | 13.6   | 13.7  |
|                  |   |              | Wzrost       | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| Lp               |   | 12.8         | 12.8.1       | 13.1  | 13.2  | 13.3   | 13.4  | 13.5   | 13.6  | 13.7   |   |
| Wykonanie 2015   | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2016   | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2017  | 3 980 764,00  | 3 861 528,00 | 3 861 528,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2017   | 4 560 764,00  | 3 980 000,00 | 3 980 000,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2018             | 2 800 000,00  | 2 600 000,00 | 2 600 000,00 | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2019             | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2020             | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2021             | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2022             | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 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  |
| 2030             | 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  |
| 2032             | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |



| Wyszczególnienie  | Dane uzupełniające o dług i jego spłacie                              |                              |   |            |        |      |   |
|---|---|------------------------------|---|------------|--------|------|---|
|   | 14.1  | 14.2                         | 14.3  | w tym:     |        |      | 14.4  |
| Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x | Wydatki zmniejszające dług x | splata zobowiązań wynikających z tytułu poręczeń i innych niż w poz. 14.3.3 x |            |        |      | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x |
| 14.1  | 14.2  | 14.3                         | 14.3.1  | 14.3.2     | 14.3.3 | 14.4 |   |
| Wykonanie 2015  | 2 630 000,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00 |   |
| Wykonanie 2016  | 1 565 400,00  | 265 010,09                   | 663 000,00  | 663 000,00 | 0,00   | 0,00 |   |
| Plan 3 kw. 2017   | 1 560 418,00  | 2 010,09                     | 263 000,00  | 263 000,00 | 0,00   | 0,00 |   |
| Wykonanie 2017  | 1 560 418,00  | 2 010,09                     | 263 000,00  | 263 000,00 | 0,00   | 0,00 |   |
| 2018  | 1 548 000,00  | 660,81                       | 1 349,28  | 1 349,28   | 0,00   | 0,00 |   |
| 2019  | 2 130 417,00  | 41,15                        | 619,66  | 619,66     | 0,00   | 0,00 |   |
| 2020  | 2 100 000,00  | 0,00                         | 41,15   | 41,15      | 0,00   | 0,00 |   |
| 2021  | 2 200 000,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00 |   |
| 2022  | 2 200 000,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00 |   |
| 2023  | 2 200 000,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00 |   |
| 2024  | 2 200 000,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00 |   |
| 2025  | 2 200 000,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00 |   |
| 2026  | 2 200 000,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00 |   |
| 2027  | 2 200 000,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00 |   |
| 2028  | 2 200 000,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00 |   |
| 2029  | 2 200 000,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00 |   |
| 2030  | 2 200 000,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00 |   |
| 2031  | 2 200 000,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00 |   |
| 2032  | 2 200 000,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00 |   |



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2018   | Limit 2019   | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |              |              |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1.+1.2.+1.3)  |   |                  |      | 4 646 430,00             | 2 550 988,00 | 1 760 013,00 | 273 120,00 | 0,00       | 4 504 871,00     |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 2 097 121,00             | 750 988,00   | 1 060 013,00 | 273 120,00 | 0,00       | 2 004 871,00     |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 2 549 309,00             | 1 800 000,00 | 700 000,00   | 0,00       | 0,00       | 2 500 000,00     |
| 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:   |   |                  |      | 2 004 871,00             | 695 638,00   | 1 036 113,00 | 273 120,00 | 0,00       | 2 004 871,00     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 2 004 871,00             | 695 638,00   | 1 036 113,00 | 273 120,00 | 0,00       | 2 004 871,00     |
| 1.1.1.1 | Pasja, edukacja, kompetencje - rozwój kompetencji kluczowych u dzieci - Głównym celem projektu jest wspieranie wszechstronnego rozwoju ucznia.   | Zespół Szkół Sportowych w Supraślu        | 2017             | 2019 | 540 560,00               | 352 680,00   | 187 880,00   | 0,00       | 0,00       | 540 560,00       |
| 1.1.1.2 | Przyjaciele dzieci - nowe przedszkole w Grabówce - Celem projektu EFS jest zwiększenie dostępności edukacji przedszkolnej dla dzieci 3-4 letnich poprzez stworzenie 120 nowych miejsc wychowania przedszkolnego w latach 2018-2020 oraz wprowadzenie do oferty dodatkowych zajęć edukacyjnych. | Urząd Miejski                             | 2018             | 2020 | 1 464 311,00             | 342 958,00   | 848 233,00   | 273 120,00 | 0,00       | 1 464 311,00     |
| 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   |   |                  |      | 2 641 559,00             | 1 855 350,00 | 723 900,00   | 0,00       | 0,00       | 2 500 000,00     |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 92 250,00                | 55 350,00    | 23 900,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.1 | Przeprowadzenie badań właściwości leczniczych klimatu dla potrzeb sporządzenia operatu uzdrowiskowego Uzdrowiska Supraśl   | Urząd Miejski                             | 2017             | 2019 | 92 250,00                | 55 350,00    | 23 900,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 2 549 309,00             | 1 800 000,00 | 700 000,00   | 0,00       | 0,00       | 2 500 000,00     |
| 1.3.2.1 | ul.Graniczna, Dolna, Wiosenna w Zaściankach  | Urząd Miejski                             | 2014             | 2019 | 2 549 309,00             | 1 800 000,00 | 700 000,00   | 0,00       | 0,00       | 2 500 000,00     |

### Załącznik Nr 3

do uchwały Nr  
Rady Miejskiej w Supraślu  
z dnia ..... r.

#### **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2018-2032.**

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Supraśl zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl jest projekt uchwały budżetowej na 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Supraśl za lata 2015 i 2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) 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 2032. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Supraśl została przygotowana na lata 2018-2032.

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



## 1. Założenia makroekonomiczne

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

12 października 2017 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje poniższa tabela.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

| Lata | Wskaźnik % |          |
|------|------------|----------|
|      | PKB        | Inflacja |
| 2019 | 3,80       | 2,30     |
| 2020 | 3,80       | 2,50     |
| 2021 | 3,60       | 2,50     |
| 2022 | 3,50       | 2,50     |
| 2023 | 3,30       | 2,50     |
| 2024 | 3,20       | 2,50     |
| 2025 | 3,10       | 2,50     |
| 2026 | 3,00       | 2,50     |
| 2027 | 2,90       | 2,50     |
| 2028 | 2,90       | 2,50     |
| 2029 | 2,80       | 2,50     |
| 2030 | 2,70       | 2,50     |
| 2031 | 2,60       | 2,50     |
| 2032 | 2,50       | 2,50     |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2017 r., ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2017.

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

- 1) dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej;
- 2) dla lat 2019-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2018 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok. Od 2019 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

$Y_1$  - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

$CPI$  - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

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

$\Delta PKB$  - wskaźnik dynamiki PKB;

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

## 2. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

## 2.1 Dochody bieżące

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

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

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

Źródło: Opracowanie własne.

### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2018 rok zaplanowano w oparciu o stawki ujęte w uchwale na rok 2017.

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

### Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2019-2032 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2018 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

## **2.2 Dochody majątkowe**

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

W 2018 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 8.743 zł. Zaplanowana kwota jest realna, bowiem składają się na nią rozłożone na raty spłaty należności: z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności oraz z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności.

## **3. Wydatki**

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

### **3.1 Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2018 przyjęto projekt budżetu. W latach 2019-2032 dokonano indeksacji o wagi wskaźnika inflacji. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych i pożyczkowych postanowień.

### **3.2 Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przedsięwzięcie inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2018-2021. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

### 3.3. Przedsięwzięcia

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

Do przedsięwzięć tzw. bieżących zaliczono:

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

Realizacja projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Poddziałania 3.1.2 Wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego, ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych. Celem projektu jest rozwinięcie kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy, umiejętności uczenia się, kreatywności i przedsiębiorczości, wśród uczniów Sportowej Szkoły Podstawowej w Supraślu poprzez realizację zajęć rozwijających, wyrównawczych, zajęć z zakresu przedsiębiorczości oraz doposażenie pracowni szkolnych w niezbędny sprzęt dydaktyczny. Całkowity koszt projektu zamknie się kwotą 540.560 zł, z czego kwota dofinansowania w wysokości 459.476 zł pochodzić będzie ze środków europejskich (RPOWP), 54.056 zł z budżetu państwa, a wkład własny Gminy wyniesie 5 % - 27.028 zł. Przewidywany okres realizacji projektu obejmuje lata 2018 – 2019.

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

Realizacja projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Poddziałania 3.1.3 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w ramach BOF, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Celem projektu jest zwiększenie dostępności edukacji przedszkolnej dla dzieci 3-4 letnich poprzez stworzenie 120 nowych miejsc wychowania przedszkolnego w latach 2018-2020 oraz wprowadzenie do oferty dodatkowych zajęć edukacyjnych. Całkowity koszt projektu zamknie się kwotą 1.464.311 zł, z czego kwota dofinansowania w wysokości 1.244.664 zł pochodzić będzie ze środków europejskich (EFS), a wkład własny Gminy wyniesie - 219.647 zł. Przewidywany okres realizacji projektu obejmuje lata 2018 – 2020.

#### 3. *Przeprowadzenie badań właściwości leczniczych klimatu dla potrzeb sporządzenia operatu uzdrowiskowego Uzdrowiska Supraśl.* Całkowity koszt opracowania zamknie się kwotą 92.250 zł, a okres realizacji obejmuje lata 2017-2019.

Do przedsięwzięć majątkowych zaliczono zadanie pn. *Budowa ulic: Granicznej, Dolnej i Wiosennej w Zaściankach.* Całkowity koszt zadania szacuje się na kwotę 2.500.000 zł, a okres realizacji obejmuje lata 2018-2019.

#### 4. Wynik budżetu

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

**Tabela 3. Wynik budżetu Gminy Supraśl**

| Lata | Dochody    | Wydatki    | Wynik budżetu |
|------|------------|------------|---------------|
| 2018 | 65 497 792 | 87 249 792 | -21 752 000   |
| 2019 | 58 581 152 | 56 450 735 | 2 130 417     |
| 2020 | 58 433 753 | 56 333 753 | 2 100 000     |
| 2021 | 60 318 876 | 58 118 876 | 2 200 000     |
| 2022 | 62 429 676 | 60 229 676 | 2 200 000     |
| 2023 | 64 489 516 | 62 289 516 | 2 200 000     |
| 2024 | 66 542 546 | 64 342 546 | 2 200 000     |
| 2025 | 68 605 365 | 66 405 365 | 2 200 000     |
| 2026 | 70 663 527 | 68 463 527 | 2 200 000     |
| 2027 | 72 712 769 | 70 512 769 | 2 200 000     |
| 2028 | 74 821 440 | 72 621 440 | 2 200 000     |
| 2029 | 76 916 440 | 74 716 440 | 2 200 000     |
| 2030 | 78 993 184 | 76 793 184 | 2 200 000     |
| 2031 | 81 047 006 | 78 847 006 | 2 200 000     |
| 2032 | 83 073 181 | 80 873 181 | 2 200 000     |

Źródło: Opracowanie własne.

#### 5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2018 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego. Natomiast, począwszy od roku 2019 nie przewiduje się zaciągania nowych kredytów, pożyczek czy emisji obligacji.

#### 6. Rozchody

Na dzień 01.01.2018 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniesie 8.878.417 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2022.

## 7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

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

| Lata | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia | Zachowanie relacji z art. 243 |
|------|--|-------------------------------|-------------------------------|
| 2018 | 2,74%  | 20,68%                        | tak                           |
| 2019 | 5,17%  | 17,15%                        | tak                           |
| 2020 | 5,02%  | 12,66%                        | tak                           |
| 2021 | 4,92%  | 12,17%                        | tak                           |
| 2022 | 4,65%  | 13,71%                        | tak                           |
| 2023 | 4,40%  | 14,98%                        | tak                           |
| 2024 | 4,17%  | 15,92%                        | tak                           |
| 2025 | 3,95%  | 16,72%                        | tak                           |
| 2026 | 3,74%  | 17,41%                        | tak                           |
| 2027 | 3,54%  | 18,00%                        | tak                           |
| 2028 | 3,35%  | 18,51%                        | tak                           |
| 2029 | 3,18%  | 18,96%                        | tak                           |
| 2030 | 3,01%  | 19,35%                        | tak                           |
| 2031 | 2,85%  | 19,68%                        | tak                           |
| 2032 | 2,70%  | 19,93%                        | tak                           |

Źródło: Opracowanie własne.

BURMISTRZ  
Radosław Dobrowolski