

PROJEKT

UCHWAŁA NR/2025
Rady Miejskiej Supraśla

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2025-2038

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

- § 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Supraśl na lata 2025-2038, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
- § 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Supraśl, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
- § 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2025-2034 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.
- § 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Supraśla do zaciągania zobowiązań:
- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia się Burmistrza Supraśla do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Supraśla.
- § 6. Traci moc Uchwała nr LIII.681.2024 Rady Miejskiej Supraśla z dnia 18.01.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2024-2037 z późn. zmianami.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

p.p. Rady Miejskiej w Supraślu

Wiktor Grygiencz

SKARBNIK
E. Worobiej
Ewa Worobiej

BURMISTRZ
dr Radosław Dobrowolski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1

| Lp | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|------------------|-----------------------------|---|---|---------------------|--|------------------------------|--------------|---------------|------------|-----------------------------------|--|-------|
| | 1 | z tego: | | | | | z tego: | | | | w tym: | |
| | | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | w tym: | | | 1.2.1 | 1.2.2 |
| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3) | pozostałe dochody bieżące 4) | z tego: | | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| 2025 | 61 334 565,00 | 28 923 374,00 | 1 286 796,00 | 999 113,00 | 4 584 015,00 | 8 996 475,00 | 3 928 680,00 | 16 564 792,00 | 400 000,00 | 16 145 492,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 53 905 956,00 | 30 376 988,00 | 1 447 018,00 | 1 195 871,00 | 5 177 611,00 | 9 517 510,00 | 4 112 542,00 | 6 190 958,00 | 0,00 | 6 190 958,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 56 270 061,00 | 32 407 748,00 | 1 501 774,00 | 1 288 386,00 | 5 471 821,00 | 10 600 332,00 | 4 279 717,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 55 992 895,00 | 33 323 873,00 | 1 546 981,00 | 1 323 486,00 | 5 732 162,00 | 12 066 393,00 | 4 417 738,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 59 537 415,00 | 34 672 768,00 | 1 593 646,00 | 1 409 718,00 | 6 347 674,00 | 13 513 609,00 | 4 560 210,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 61 731 537,00 | 35 882 951,00 | 1 641 455,00 | 1 497 510,00 | 6 559 604,00 | 14 150 017,00 | 4 697 016,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 61 482 434,00 | 36 797 427,00 | 1 689 469,00 | 1 585 462,00 | 6 922 222,00 | 14 487 855,00 | 4 834 404,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 60 803 410,00 | 36 861 268,00 | 1 735 084,00 | 1 421 519,00 | 6 676 722,00 | 14 308 827,00 | 4 964 933,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 59 372 062,00 | 37 623 616,00 | 1 780 630,00 | 1 407 521,00 | 6 030 986,00 | 12 529 309,00 | 5 095 262,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 60 930 578,00 | 38 611 236,00 | 1 827 372,00 | 1 444 468,00 | 6 189 299,00 | 12 858 203,00 | 5 229 013,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 62 484 308,00 | 39 595 623,00 | 1 873 970,00 | 1 481 302,00 | 6 347 126,00 | 13 186 087,00 | 5 362 363,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 64 030 795,00 | 40 575 620,00 | 1 920 351,00 | 1 517 964,00 | 6 504 217,00 | 13 512 443,00 | 5 495 071,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 65 567 534,00 | 41 549 640,00 | 1 966 439,00 | 1 554 385,00 | 6 660 318,00 | 13 836 742,00 | 5 628 963,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 67 042 804,00 | 42 484 507,00 | 2 010 684,00 | 1 589 369,00 | 6 810 175,00 | 14 148 069,00 | 5 753 559,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

¹⁾ Wzrost może być skosowany także w układzie stanowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, walcenia prognoza finansowa od: „jmyje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczeniowych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wyliczający z art. 227 ustawy

³⁾ W nazyci wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmujące dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się nakładów dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującej z odrębnych źródeł, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

| Lp | Wyszczególnienie | Wydaki ogółem x | z tego: | | | | | | | w tym: | | | w tym: |
|------|------------------|-----------------|------------------|--|---------------------------------|--|----------------------------|---|--|---|--------------------|---|--------|
| | | | Wydaki bieżące x | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu w art. 243 ustawy x | wydatki na obsługę długu x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacznionych na wkład krajowy x | inne odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu w art. 243 ustawy x | Wydaki majątkowe x | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 235 ust. 4 pkt 1 ustawy | |
| | | 21 | 21.1 | 21.2 | 21.2.1 | 21.3 | 21.3.1 | 21.3.2 | 21.3.3 | 22 | 22.1 | 22.1.1 | |
| 2025 | | 49 815 088,00 | 25 847 130,00 | 0,00 | 0,00 | 1 208 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 519 477,00 | 16 519 477,00 | 1 617 711,00 | |
| 2026 | | 49 431 513,00 | 25 847 130,00 | 0,00 | 0,00 | 824 425,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 274 443,00 | 7 274 443,00 | 0,00 | |
| 2027 | | 49 273 898,00 | 25 847 130,00 | 0,00 | 0,00 | 666 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 196 173,00 | 6 196 173,00 | 0,00 | |
| 2028 | | 49 192 895,00 | 25 847 130,00 | 0,00 | 0,00 | 648 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 937 807,00 | 5 937 807,00 | 0,00 | |
| 2029 | | 49 235 113,00 | 25 847 130,00 | 0,00 | 0,00 | 628 025,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 402 302,00 | 9 402 302,00 | 0,00 | |
| 2030 | | 49 205 386,00 | 25 847 130,00 | 0,00 | 0,00 | 595 298,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 896 151,00 | 10 896 151,00 | 0,00 | |
| 2031 | | 49 146 283,00 | 25 847 130,00 | 0,00 | 0,00 | 539 195,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 936 151,00 | 8 936 151,00 | 0,00 | |
| 2032 | | 49 166 383,00 | 25 947 130,00 | 0,00 | 0,00 | 459 295,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 237 027,00 | 8 237 027,00 | 0,00 | |
| 2033 | | 52 284 084,00 | 27 883 155,00 | 0,00 | 0,00 | 395 446,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 917 978,00 | 4 917 978,00 | 0,00 | |
| 2034 | | 52 629 661,00 | 28 083 914,00 | 0,00 | 0,00 | 360 225,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 200 917,00 | 7 200 917,00 | 0,00 | |
| 2035 | | 52 997 561,00 | 28 266 118,00 | 0,00 | 0,00 | 334 530,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 056 747,00 | 8 056 747,00 | 0,00 | |
| 2036 | | 53 302 349,00 | 28 481 292,00 | 0,00 | 0,00 | 271 392,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 278 394,00 | 6 278 394,00 | 0,00 | |
| 2037 | | 53 570 824,00 | 28 677 813,00 | 0,00 | 0,00 | 189 224,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 396 710,00 | 6 396 710,00 | 0,00 | |
| 2038 | | 62 692 656,00 | 28 867 087,00 | 0,00 | 0,00 | 47 912,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 858 567,00 | 8 858 567,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | Przychody budżetu ^x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | z tego: | | | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | na pokrycie deficytu budżetu ^x | w tym: | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
|------------------|----------------------------|--------------|---|--------------------------------|---|---------|-------|------|--------|--|---|--------|---|
| | | | | | | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | | | | | |
| lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | | | | |
| 2025 | -5 000 000,00 | 0,00 | 5 500 000,00 | 5 500 000,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2026 | -2 800 000,00 | 0,00 | 3 500 000,00 | 3 500 000,00 | 2 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2027 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2028 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2029 | 900 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2030 | 1 630 000,00 | 1 630 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2031 | 3 400 000,00 | 3 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2032 | 3 400 000,00 | 3 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2033 | 2 170 000,00 | 2 170 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2034 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2035 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2036 | 4 450 052,00 | 4 450 052,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2037 | 5 600 000,00 | 5 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2038 | 4 349 948,00 | 4 349 948,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |

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

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

| Lp | z tego: | | | z tego: | | | z tego: | | |
|------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--------------------|---|--|---|--|
| | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | w tym: | | |
| | | | | | | | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zadaniem odcisu długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | Rozchody budżetu x | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot usługowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 630 000,00 | 1 630 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 400 000,00 | 3 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 400 000,00 | 3 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 170 000,00 | 2 170 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 450 052,00 | 4 450 052,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 600 000,00 | 5 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 349 948,00 | 4 349 948,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | | | | w tym: | Różnica między wydatkami bieżącymi a planem w art. 242 ustawy | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środkami ⁵⁾ a wydatkami bieżącymi x |
|------------------|--|------------------------------|---|-----------------|--|---|---------------|---|---------------|---------------|--------|---|---|
| | łącznie kwota przypadająca na dany rok kwoty uszczególnionych wydatków z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | | | | | | |
| | z tego: | | | | | | | | | | | | |
| | kwota wydatków z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań * | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | Kwota długu x | kwota długu, którego planowana spłata dokonane się z wydatków x | 5.1 | 7.1 | | | |
| 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6 | 6 | 7.1 | 7.2 | | | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | -5 045 315,00 | -5 045 315,00 | | | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 30 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | -1 716 515,00 | -1 716 515,00 | | | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 29 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 996 173,00 | 1 996 173,00 | | | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 28 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 737 807,00 | 4 737 807,00 | | | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 27 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 8 302 302,00 | 8 302 302,00 | | | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 25 870 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 526 151,00 | 10 526 151,00 | | | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 22 470 000,00 | 0,00 | 0,00 | 12 336 151,00 | 12 336 151,00 | | | |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 19 070 000,00 | 0,00 | 0,00 | 11 637 027,00 | 11 637 027,00 | | | |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 16 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 087 978,00 | 7 087 978,00 | | | |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 15 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 8 300 917,00 | 8 300 917,00 | | | |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 14 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 9 496 747,00 | 9 496 747,00 | | | |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 9 949 946,00 | 0,00 | 0,00 | 10 728 446,00 | 10 728 446,00 | | | |
| 2037 | x | x | x | x | 0,00 | 4 349 946,00 | 0,00 | 0,00 | 11 996 710,00 | 11 996 710,00 | | | |
| 2038 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 208 515,00 | 13 208 515,00 | | | |

5) Skorygowanie o środki odliczone określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skumulowane wyłączenia ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do w tabeli prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 6a ustawy.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|----------------------------|-------|---------|---|---|---|---|
| Lp | 8.1 | 8.2 | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przyzadających na dany rok) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku budżetowy ^x |
| | | | | | | |
| | | | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | | | |
| 2025 | 4,25% | -10,62% | | 21,15% | 21,21% | TAK |
| 2026 | 3,58% | -1,98% | | 15,46% | 15,52% | TAK |
| 2027 | 3,20% | 5,88% | | 11,15% | 11,21% | TAK |
| 2028 | 3,00% | 11,16% | | 7,97% | 8,03% | TAK |
| 2029 | 2,59% | 17,45% | | 6,00% | 6,06% | TAK |
| 2030 | 4,19% | 20,92% | | 5,77% | 5,83% | TAK |
| 2031 | 7,22% | 23,60% | | 7,24% | 7,30% | TAK |
| 2032 | 7,13% | 22,35% | | 9,49% | 9,49% | TAK |
| 2033 | 4,81% | 14,03% | | 14,20% | 14,20% | TAK |
| 2034 | 2,67% | 15,82% | | 16,48% | 16,48% | TAK |
| 2035 | 3,09% | 17,51% | | 17,90% | 17,90% | TAK |
| 2036 | 6,21% | 19,12% | | 18,81% | 18,81% | TAK |
| 2037 | 9,78% | 20,64% | | 19,05% | 19,05% | TAK |
| 2038 | 7,30% | 22,01% | | 19,01% | 19,01% | TAK |

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

| Lp | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|------|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: | |
| | 9.1 | 9.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 | 9.3.1.1 | 9.3.1.1 |
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x |
| 2025 | 1 137 218,00 | 1 137 218,00 | 4 204 559,00 | 4 204 559,00 | 4 204 559,00 | 703 945,00 | 703 945,00 | 703 945,00 | 703 945,00 | 703 945,00 |
| 2026 | 853 637,00 | 853 637,00 | 2 910 536,00 | 2 910 536,00 | 2 881 892,00 | 904 532,00 | 904 532,00 | 904 532,00 | 904 532,00 | 838 334,00 |
| 2027 | 564 561,00 | 564 561,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 594 275,00 | 594 275,00 | 594 275,00 | 594 275,00 | 564 561,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 122 151,39 | 122 151,39 | 122 151,39 | 122 151,39 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 122 151,40 | 122 151,40 | 122 151,40 | 122 151,40 | 0,00 |
| 2030 | 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 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

| Lp | w tym: | | z tego: | | Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | |
|------|---|---|--------------|--------------|--|---|---|--|------|
| | w tym: | | z tego: | | | | | | |
| | Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | bieżące | majątkowe | | | | | |
| | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2025 | 4 212 070,00 | 4 212 070,00 | 3 674 856,00 | 7 620 215,91 | 3 054 237,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 3 512 175,00 | 3 512 175,00 | 2 881 892,00 | 7 286 237,59 | 2 828 811,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 828 462,39 | 828 462,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 122 151,39 | 122 151,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 122 151,40 | 122 151,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Wydatki zmniejszające dług x | w tym: | | | | Wydłużenie z tytułu poprzednich, innych zobowiązań już zaciągniętych x | Wydłużenie z tytułu pożyczek dłużnego - kredyty i pożyczki x | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym: | | Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | Kwota wzrostu (+) spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wzrost/wyłączenie z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wypisy papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | Wydávki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań ⁹⁾ | | | | | | |
|------|------------------|------------------------------|-------------------------------------|--------|------------|------------|--|--|---|----------|--------|---|---|--|--|---|------------|--------|------|------|-------|-------|
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat | | zobowiązań | | | | | 10.7.2.1 | 10.7.2 | | | | | | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| | | | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2025 | 500 000,00 | 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 | 0,00 | | | | | | |
| 2026 | 700 000,00 | 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 | 0,00 | | | | | | |
| 2027 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| 2028 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| 2029 | 900 000,00 | 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 | 0,00 | | | | | | |
| 2030 | 1 630 000,00 | 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 | 0,00 | | | | | | |
| 2031 | 3 400 000,00 | 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 | 0,00 | | | | | | |
| 2032 | 3 400 000,00 | 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 | 0,00 | | | | | | |
| 2033 | 1 170 000,00 | 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 | 0,00 | | | | | | |
| 2034 | 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 | 0,00 | | | | | | |
| 2035 | 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 | 0,00 | | | | | | |
| 2036 | 2 250 052,00 | 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 | 0,00 | | | | | | |
| 2037 | 4 100 000,00 | 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 | 0,00 | | | | | | |
| 2038 | 2 349 948,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną uaktualnione w przyszłości wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odczytane w szczególności także pozycji 8.3 - 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Ores ten nie podlega wydatkowi w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do tabeli prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do tabeli prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|---|--|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 25 410 147,81 | 8 120 215,91 | 7 286 237,59 | 828 462,39 | 122 151,39 | 122 151,40 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 14 247 670,81 | 3 054 237,41 | 2 828 811,09 | 828 462,39 | 122 151,39 | 122 151,40 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 11 162 277,00 | 5 065 978,50 | 4 457 426,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 11 652 350,40 | 4 899 666,50 | 4 894 767,59 | 708 462,39 | 122 151,39 | 122 151,40 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 364 681,40 | 993 668,00 | 1 067 341,09 | 708 462,39 | 122 151,39 | 122 151,40 |
| 1.1.1.1 | Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami | MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SUPRAŚLU | 2025 | 2027 | 2 214 685,00 | 837 617,00 | 790 757,00 | 586 311,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w gminie Supraśl w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" | Urząd Miejski w Supraślu | 2024 | 2026 | 134 267,00 | 20 910,00 | 113 357,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | Bliziej natury, wejź do świata kreatywności i aktywności. Wykorzystanie nowych technologii i nieformalnych metod nauczania jako szansa dla wzmocnienia edukacji środowiskowej, w tym ekologicznej w szkole podstawowej | SPORTOWA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. FERDYNANDA MARECKIEGO | 2024 | 2025 | 67 968,00 | 15 261,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | Zintegrowany program rozwoju talentów i kompetencji kluczkowych w przedszkolach BOF | Urząd Miejski w Supraślu | 2025 | 2029 | 947 761,40 | 109 900,00 | 183 227,09 | 122 151,39 | 122 151,39 | 122 151,40 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 8 287 669,00 | 3 915 978,50 | 3 807 426,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w gminie Supraśl w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" | Urząd Miejski w Supraślu | 2024 | 2026 | 910 177,00 | 299 727,00 | 212 175,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Poprawa dostępności architektonicznej dla mieszkańców gminy Supraśl | Urząd Miejski w Supraślu | 2025 | 2026 | 1 123 500,00 | 430 500,00 | 430 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | Zarządzenie kryzysowe w BOF-Modernizacja wraz z rozbudową budynku OSP w Supraślu i Ogrodnickach wraz z zakupem sprzętu | Urząd Miejski w Supraślu | 2024 | 2026 | 6 353 992,00 | 3 185 751,50 | 3 164 751,50 | 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 | | | | 13 757 797,41 | 3 220 549,41 | 2 391 470,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 10 883 189,41 | 2 070 549,41 | 1 741 470,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na liniach w relacji Białystok-Supraśl | Urząd Miejski w Supraślu | 2020 | 2027 | 10 377 000,00 | 1 650 000,00 | 1 668 000,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Czynsz za wynajem obiektu przeznaczzonego na stworzenie dodatkowych miejsc do korzystania z wychowania przedszkolnego | Urząd Miejski w Supraślu | 2024 | 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Monografia 100 - lecia OSP w Supraślu | Urząd Miejski w Supraślu | 2024 | 2026 | 17 910,00 | 5 970,00 | 5 970,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części gminy Supraśl, | Urząd Miejski w Supraślu | 2025 | 2026 | 426 279,41 | 358 779,41 | 67 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | Limit zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1 | 15 152 118,68 |
| 1.a | 6 169 713,68 |
| 1.b | 9 022 405,00 |
| 1.1 | 10 746 199,27 |
| 1.1.1 | 3 023 794,27 |
| 1.1.1.1 | 2 214 685,00 |
| 1.1.1.2 | 134 267,00 |
| 1.1.1.3 | 15 261,00 |
| 1.1.1.4 | 659 561,27 |
| 1.1.2 | 7 722 405,00 |
| 1.1.2.1 | 511 902,00 |
| 1.1.2.2 | 861 000,00 |
| 1.1.2.3 | 6 349 503,00 |
| 1.2 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 |
| 1.3 | 4 445 919,41 |
| 1.3.1 | 3 145 919,41 |
| 1.3.1.1 | 2 652 000,00 |
| 1.3.1.2 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | 11 940,00 |
| 1.3.1.4 | 426 179,41 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.5 | Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części gminy Supraśl, część obrębu ewidencyjnego Sobolewo i Zaścianki (rejon: ul. Podlaskiej, Stawowej i Rybackiej) | Urząd Miejski w Supraślu | 2024 | 2025 | 62 000,00 | 55 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 2 874 608,00 | 1 150 000,00 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Odbudowa i rewitalizacja Zabytkowego Systemu Wodnego w Supraślu na potrzeby utworzenia zbiornika retencyjnego i przeciwpowodziowego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną | Urząd Miejski w Supraślu | 2024 | 2025 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Dotacja celowa dla Parafii NMPKP na zadanie pn. Remont Kościoła pw. NMPKP w Supraślu | Urząd Miejski w Supraślu | 2024 | 2026 | 1 324 608,00 | 650 000,00 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Modernizacja infrastruktury oświetleniowej - | Urząd Miejski w Supraślu | 2024 | 2026 | 1 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa wraz z rozbudową i przebudową dróg wraz z infrastrukturą techniczną w Gminie Supraśl (ulice: Postenunkowa, Szkolna i Cegielniana w Supraślu, ulice: Miodowa i Pszczela w Sowianach, ulice: Gruszkowa, Jagodowa, Sławkowa, Truskawkowa i Żółta w Sobolewie, ulice: Orzechowa, Leszczynowa i Laurowa w Grabówce, droga w Cieliczanice – etap I, ulice: Osiedlowa i Królka w Karakulach, ulice: Granitowa i Agatowa w Henrykowie - etap I, ul. Żwirowa - przedłużenie (kolonie Sosnowej) w Ogrodnickach, ul. Mar | Urząd Miejski w Supraślu | 2023 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Pomoc finansowa dla Powiatu Białostockiego na opracowanie dokumentacji projektowej na: Przebudowę drogi powiatowej Nr 1427B na odcinku Ogrodnicki – Nowodworce | Urząd Miejski w Supraślu | 2024 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Supraśl - etap II (wodociągi i sieci kanalizacji sanitarnej) | Urząd Miejski w Supraślu | 2023 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1.3.1.5 | 55 600,00 |
| 1.3.2 | 1 300 000,00 |
| 1.3.2.1 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | 1 300 000,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | 0,00 |

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2025-2038

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

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Supraśl za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Supraśl na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Supraśl została przygotowana na lata 2025-2038.

Założenia makroekonomiczne

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2026 | 3,50% | 3,10% | 6,30% |
| 2027 | 3,10% | 2,60% | 5,80% |
| 2028 | 2,80% | 2,50% | 5,30% |
| 2029 | 2,80% | 2,50% | 2,70% |

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2030 | 2,50% | 2,50% | 2,70% |
| 2031 | 2,40% | 2,50% | 2,60% |
| 2032 | 2,10% | 2,50% | 2,50% |
| 2033 | 2,00% | 2,50% | 2,50% |
| 2034 | 2,00% | 2,50% | 2,40% |
| 2035 | 1,90% | 2,50% | 2,40% |
| 2036 | 1,80% | 2,50% | 2,30% |
| 2037 | 1,70% | 2,50% | 2,30% |
| 2038 | 1,50% | 2,50% | 2,20% |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2038 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

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

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

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

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;

4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

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

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT | 2026-2027 | 85,00% | 55,00% |
| | 2028-2038 | 75,00% | 45,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2026-2027 | 85,00% | 55,00% |
| | 2028-2038 | 75,00% | 45,00% |
| subwencja ogólna | 2026-2027 | 85,00% | 55,00% |
| | 2028-2038 | 75,00% | 45,00% |
| dotacje bieżące | 2026-2027 | 85,00% | 55,00% |
| | 2028-2038 | 75,00% | 45,00% |
| pozostałe, w tym: | 2026-2027 | 85,00% | 55,00% |
| | 2028-2038 | 75,00% | 45,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2026-2027 | 85,00% | 55,00% |
| | 2028-2038 | 75,00% | 45,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Supraśl, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 3 928 680,00 zł, co stanowi 30,33% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

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

Udział w podatkach centralnych

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

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 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 400 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 16 145 492,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029, 2030 w łącznej kwocie 17 190 958,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

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

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

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|---|
| wynagrodzenia i pochodne | 2026-2038 | 0,00% | 0,00% | 30,00% |
| inne | 2026-2038 | 0,00% | 30,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Supraśl wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 25 847 130,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę -25 204 228,00 zł. W latach 2026-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzal będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W 2026 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2026-2028 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2025-2038.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 000 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 5 000 000,00 zł;

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

Wynik budżetu Gminy Supraśl

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2025 | 61 334 565,00 | 66 334 565,00 | -5 000 000,00 |
| 2026 | 53 905 956,00 | 56 705 956,00 | -2 800 000,00 |
| 2027 | 56 270 061,00 | 55 470 061,00 | 800 000,00 |
| 2028 | 55 992 895,00 | 55 192 895,00 | 800 000,00 |
| 2029 | 59 537 415,00 | 58 637 415,00 | 900 000,00 |
| 2030 | 61 731 537,00 | 60 101 537,00 | 1 630 000,00 |
| 2031 | 61 482 434,00 | 58 082 434,00 | 3 400 000,00 |
| 2032 | 60 803 410,00 | 57 403 410,00 | 3 400 000,00 |
| 2033 | 59 372 062,00 | 57 202 062,00 | 2 170 000,00 |
| 2034 | 60 930 578,00 | 59 830 578,00 | 1 100 000,00 |
| 2035 | 62 484 308,00 | 61 084 308,00 | 1 400 000,00 |
| 2036 | 64 030 795,00 | 59 580 743,00 | 4 450 052,00 |
| 2037 | 65 567 534,00 | 59 967 534,00 | 5 600 000,00 |
| 2038 | 67 042 804,00 | 62 692 856,00 | 4 349 948,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2026.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 500 000,00 zł. Przychody Gminy Supraśl w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 5 500 000,00 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2026.

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2033-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Supraśl

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 2026 | 700 000,00 | 0,00 | 700 000,00 |
| 2027 | 800 000,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 2028 | 800 000,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 2029 | 900 000,00 | 0,00 | 900 000,00 |
| 2030 | 1 630 000,00 | 0,00 | 1 630 000,00 |
| 2031 | 3 400 000,00 | 0,00 | 3 400 000,00 |
| 2032 | 3 400 000,00 | 0,00 | 3 400 000,00 |
| 2033 | 1 170 000,00 | 1 000 000,00 | 2 170 000,00 |
| 2034 | 100 000,00 | 1 000 000,00 | 1 100 000,00 |
| 2035 | 100 000,00 | 1 300 000,00 | 1 400 000,00 |
| 2036 | 2 250 052,00 | 2 200 000,00 | 4 450 052,00 |
| 2037 | 4 100 000,00 | 1 500 000,00 | 5 600 000,00 |
| 2038 | 2 349 948,00 | 2 000 000,00 | 4 349 948,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2025-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 22 200 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 27 200 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 66,95%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|---|--------------------------|---------|
| 2025 | 27 200 000,00 | 40 625 058,00 | 66,95% |
| 2026 | 30 000 000,00 | 42 537 387,00 | 70,53% |
| 2027 | 29 200 000,00 | 45 798 240,00 | 63,76% |
| 2028 | 28 400 000,00 | 48 260 733,00 | 58,85% |
| 2029 | 27 500 000,00 | 51 189 741,00 | 53,72% |

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

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -5 045 315,00 zł. W roku budżetowym, wysokość planowanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 5-8 ustawy o finansach publicznych jest niewystarczająca na pokrycie planowanego deficytu. Zgodnie jednak z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw w latach 2022-2029 suma nadwyżek wynikających z tej relacji jest wyższa od sumy przekroczeń w poszczególnych latach. Ww. przepis dopuszcza brak zachowania relacji określonej w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Supraśl

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2025 | 44 769 773,00 | 49 815 088,00 | -5 045 315,00 | -5 045 315,00 |
| 2026 | 47 714 998,00 | 49 431 513,00 | -1 716 515,00 | -1 716 515,00 |
| 2027 | 51 270 061,00 | 49 273 888,00 | 1 996 173,00 | 1 996 173,00 |
| 2028 | 53 992 895,00 | 49 255 088,00 | 4 737 807,00 | 4 737 807,00 |
| 2029 | 57 537 415,00 | 49 235 113,00 | 8 302 302,00 | 8 302 302,00 |
| 2030 | 59 731 537,00 | 49 205 386,00 | 10 526 151,00 | 10 526 151,00 |
| 2031 | 61 482 434,00 | 49 146 283,00 | 12 336 151,00 | 12 336 151,00 |
| 2032 | 60 803 410,00 | 49 166 383,00 | 11 637 027,00 | 11 637 027,00 |
| 2033 | 59 372 062,00 | 52 284 084,00 | 7 087 978,00 | 7 087 978,00 |
| 2034 | 60 930 578,00 | 52 629 661,00 | 8 300 917,00 | 8 300 917,00 |
| 2035 | 62 484 308,00 | 52 987 561,00 | 9 496 747,00 | 9 496 747,00 |
| 2036 | 64 030 795,00 | 53 302 349,00 | 10 728 446,00 | 10 728 446,00 |
| 2037 | 65 567 534,00 | 53 570 824,00 | 11 996 710,00 | 11 996 710,00 |
| 2038 | 67 042 804,00 | 53 834 289,00 | 13 208 515,00 | 13 208 515,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Supraśl przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2025 | 4,25% | 21,15% | TAK | 21,21% | TAK |
| 2026 | 3,58% | 15,46% | TAK | 15,52% | TAK |
| 2027 | 3,20% | 11,15% | TAK | 11,21% | TAK |
| 2028 | 3,00% | 7,97% | TAK | 8,03% | TAK |
| 2029 | 2,99% | 6,00% | TAK | 6,06% | TAK |
| 2030 | 4,19% | 5,77% | TAK | 5,83% | TAK |
| 2031 | 7,22% | 7,24% | TAK | 7,30% | TAK |
| 2032 | 7,13% | 9,49% | TAK | 9,49% | TAK |

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2033 | 4,81% | 14,20% | TAK | 14,20% | TAK |
| 2034 | 2,67% | 16,48% | TAK | 16,48% | TAK |
| 2035 | 3,09% | 17,90% | TAK | 17,90% | TAK |
| 2036 | 8,21% | 18,81% | TAK | 18,81% | TAK |
| 2037 | 9,78% | 19,05% | TAK | 19,05% | TAK |
| 2038 | 7,30% | 19,01% | TAK | 19,01% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Supraśl spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

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

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