PROJEKT

UCHWAŁA Nr
Rady Miejskiej Supraśla

z dnia .....

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2026-2038

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025r. poz. 1483) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Supraśl na lata 2026-2038, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala 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.

§ 3.1. 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.

2. Upoważnia się Burmistrza Supraśla do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Supraśla.

§ 5. Traci moc Uchwała IX.82.2025 Rady Miejskiej Supraśla z dnia 30.01.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2025-2038 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

SKARBNIK

Ewa Worobiej

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Dokument podpisany elektronicznie

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			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)]	w tym: z podatku od nieruchomości		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	70 391 781,00	54 170 239,00	34 037 402,00	896 773,00	3 284 476,00	5 169 720,00	10 781 868,00	4 920 000,00	16 221 542,00	300 000,00	15 902 542,00
2027	63 984 915,00	55 795 346,00	35 058 524,00	923 676,00	3 383 010,00	5 324 812,00	11 105 324,00	5 067 600,00	8 189 569,00	0,00	8 189 569,00
2028	64 992 476,00	57 513 411,00	36 075 221,00	950 463,00	3 481 117,00	5 479 232,00	11 527 378,00	5 214 560,00	7 479 065,00	0,00	7 479 065,00
2029	63 470 986,00	59 020 986,00	37 085 327,00	977 076,00	3 578 588,00	5 632 650,00	11 747 345,00	5 360 568,00	4 450 000,00	0,00	4 450 000,00
2030	62 614 553,00	60 614 553,00	38 086 631,00	1 003 457,00	3 675 210,00	5 784 732,00	12 064 523,00	5 505 303,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2031	62 129 916,00	62 129 916,00	39 038 797,00	1 028 543,00	3 767 090,00	5 929 350,00	12 366 136,00	5 642 936,00	0,00	0,00	0,00
2032	63 683 164,00	63 683 164,00	40 014 767,00	1 054 257,00	3 861 267,00	6 077 584,00	12 675 289,00	5 784 009,00	0,00	0,00	0,00
2033	65 275 243,00	65 275 243,00	41 015 136,00	1 080 613,00	3 957 799,00	6 229 524,00	12 992 171,00	5 928 609,00	0,00	0,00	0,00
2034	66 907 123,00	66 907 123,00	42 040 514,00	1 107 628,00	4 056 744,00	6 385 262,00	13 316 975,00	6 076 824,00	0,00	0,00	0,00
2035	68 579 802,00	68 579 802,00	43 091 527,00	1 135 319,00	4 158 163,00	6 544 894,00	13 649 899,00	6 228 745,00	0,00	0,00	0,00
2036	70 294 296,00	70 294 296,00	44 168 815,00	1 163 702,00	4 262 117,00	6 708 516,00	13 991 146,00	6 384 464,00	0,00	0,00	0,00
2037	72 051 654,00	72 051 654,00	45 273 035,00	1 192 795,00	4 368 670,00	6 876 229,00	14 340 925,00	6 544 076,00	0,00	0,00	0,00
2038	73 852 946,00	73 852 946,00	46 404 861,00	1 222 615,00	4 477 887,00	7 048 135,00	14 699 448,00	6 707 678,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	77 800 866,00	50 221 905,00	26 827 716,00	31 484,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	27 578 961,00	27 578 961,00	3 600 537,00
2027	63 484 915,00	52 153 268,00	27 943 749,00	31 484,00	0,00	823 500,00	0,00	0,00	0,00	11 331 647,00	11 331 647,00	0,00
2028	64 492 476,00	53 846 825,00	29 089 443,00	31 484,00	0,00	787 500,00	0,00	0,00	0,00	10 645 651,00	10 645 651,00	0,00
2029	62 970 986,00	55 503 555,00	30 241 385,00	0,00	0,00	749 250,00	0,00	0,00	0,00	7 467 431,00	7 467 431,00	0,00
2030	61 714 553,00	56 947 001,00	31 124 433,00	0,00	0,00	696 825,00	0,00	0,00	0,00	4 767 552,00	4 767 552,00	0,00
2031	60 729 916,00	58 382 429,00	32 002 142,00	0,00	0,00	626 400,00	0,00	0,00	0,00	2 347 487,00	2 347 487,00	0,00
2032	62 783 164,00	59 820 234,00	32 872 600,00	0,00	0,00	549 900,00	0,00	0,00	0,00	2 962 930,00	2 962 930,00	0,00
2033	64 375 243,00	61 260 252,00	33 724 000,00	0,00	0,00	478 575,00	0,00	0,00	0,00	3 114 991,00	3 114 991,00	0,00
2034	66 007 123,00	62 738 831,00	34 583 962,00	0,00	0,00	420 750,00	0,00	0,00	0,00	3 268 292,00	3 268 292,00	0,00
2035	68 479 802,00	64 268 741,00	35 452 019,00	0,00	0,00	389 250,00	0,00	0,00	0,00	4 211 061,00	4 211 061,00	0,00
2036	68 044 244,00	65 809 581,00	36 317 048,00	0,00	0,00	354 374,00	0,00	0,00	0,00	2 234 663,00	2 234 663,00	0,00
2037	67 951 654,00	67 312 478,00	37 166 867,00	0,00	0,00	278 998,00	0,00	0,00	0,00	639 176,00	639 176,00	0,00
2038	71 502 998,00	68 810 340,00	37 995 688,00	0,00	0,00	201 374,00	0,00	0,00	0,00	2 692 658,00	2 692 658,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-7 409 085,00	0,00	7 709 085,00	3 500 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	4 209 085,00	4 209 085,00
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 250 052,00	2 250 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 349 948,00	2 349 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 052,00	2 250 052,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 349 948,00	2 349 948,00	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:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 300 000,00	0,00	3 948 334,00	8 157 419,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 800 000,00	0,00	3 642 078,00	3 642 078,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 300 000,00	0,00	3 666 586,00	3 666 586,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 800 000,00	0,00	3 517 431,00	3 517 431,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 900 000,00	0,00	3 667 552,00	3 667 552,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	11 500 000,00	0,00	3 747 487,00	3 747 487,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 600 000,00	0,00	3 862 930,00	3 862 930,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 700 000,00	0,00	4 014 991,00	4 014 991,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 800 000,00	0,00	4 168 292,00	4 168 292,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 700 000,00	0,00	4 311 061,00	4 311 061,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 449 948,00	0,00	4 484 715,00	4 484 715,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 349 948,00	0,00	4 739 176,00	4 739 176,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 042 606,00	5 042 606,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	1,84%	9,37%	18,43%	17,86%	TAK	TAK
2027	2,62%	9,03%	15,75%	15,18%	TAK	TAK
2028	2,47%	8,63%	13,02%	12,44%	TAK	TAK
2029	2,34%	7,99%	10,68%	10,11%	TAK	TAK
2030	2,91%	7,96%	9,11%	8,53%	TAK	TAK
2031	3,61%	7,78%	8,73%	8,15%	TAK	TAK
2032	2,52%	7,66%	6,74%	6,16%	TAK	TAK
2033	2,33%	7,61%	8,35%	8,35%	TAK	TAK
2034	2,18%	7,58%	8,09%	8,09%	TAK	TAK
2035	0,79%	7,58%	7,89%	7,89%	TAK	TAK
2036	4,10%	7,61%	7,74%	7,74%	TAK	TAK
2037	6,72%	7,70%	7,68%	7,68%	TAK	TAK
2038	3,82%	7,85%	7,65%	7,65%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	846 095,00	846 095,00	846 095,00	14 057 403,00	14 057 403,00	14 057 403,00	1 025 485,38	891 218,00	846 095,00
2027	564 561,00	564 561,00	564 561,00	8 189 569,00	8 189 569,00	8 189 569,00	654 893,88	654 893,88	564 561,00
2028	0,00	0,00	0,00	7 479 065,00	7 479 065,00	7 479 065,00	37 690,82	37 690,82	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	4 450 000,00	4 450 000,00	4 450 000,00	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem 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
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	16 552 365,00	16 552 365,00	14 057 403,00	21 225 213,77	2 816 455,38	18 408 758,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 699 741,58	10 699 741,58	8 189 569,00	11 609 887,46	774 893,88	10 834 993,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	10 639 741,59	10 639 741,59	7 479 065,00	10 677 432,41	37 690,82	10 639 741,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 225 294,11	5 225 294,11	4 450 000,00	5 225 294,11	0,00	5 225 294,11	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	300 000,00	2 870,80	2 870,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 250 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	2 349 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				72 844 083,61	21 225 213,77	11 609 887,46	10 677 432,41	5 225 294,11	43 243 262,58
1.a	- wydatki bieżące				13 348 746,80	2 816 455,38	774 893,88	37 690,82	0,00	2 421 513,68
1.b	- wydatki majątkowe				59 495 336,81	18 408 758,39	10 834 993,58	10 639 741,59	5 225 294,11	40 821 748,90
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:				43 904 321,81	14 068 028,97	11 354 635,46	10 677 432,41	5 225 294,11	40 627 075,68
1.1.1	- wydatki bieżące				2 719 836,80	1 025 485,38	654 893,88	37 690,82	0,00	1 718 070,08
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	790 757,00	586 311,00	0,00	0,00	1 377 068,00
1.1.1.2	Zintegrowany program rozwoju talentów talentów i kompetencji kluczowych w przedszkolach BOF	Urząd Miejski w Supraślu	2025	2029	370 884,80	100 461,38	68 582,88	37 690,82	0,00	206 735,08
1.1.1.3	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w gminie Supraśl w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Miejski w Supraślu	2024	2026	134 267,00	134 267,00	0,00	0,00	0,00	134 267,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				41 184 485,01	13 042 543,59	10 699 741,58	10 639 741,59	5 225 294,11	38 909 005,60
1.1.2.1	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w gminie Supraśl w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Miejski w Supraślu	2024	2026	810 177,00	810 177,00	0,00	0,00	0,00	810 177,00
1.1.2.2	Poprawa dostępności architektonicznej dla mieszkańców gminy Supraśl	Urząd Miejski w Supraślu	2025	2026	1 123 500,00	742 625,00	0,00	0,00	0,00	742 625,00
1.1.2.3	Zarządzanie kryzysowe w BOF-Modernizacja wraz z rozbudową budynku OSP w Supraslu i Ogrodniczkach wraz z zakupem sprzętu	Urząd Miejski w Supraślu	2024	2028	6 000 987,48	2 028 832,78	2 008 832,78	1 958 832,78	0,00	5 898 498,33
1.1.2.4	Modernizacja kuchni i stołówki w SSP w Supraślu	Urząd Miejski w Supraślu	2025	2026	1 700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	99 684,74
1.1.2.5	Przedszkole w Ogrodniczkach	Urząd Miejski w Supraślu	2026	2028	4 706 291,12	1 585 430,38	1 560 430,37	1 560 430,37	0,00	4 706 291,12
1.1.2.6	Poprawa warunków środowiskowych na terenie uzdrowisk (OZE w gm. Supraśl)	Urząd Miejski w Supraślu	2025	2029	20 961 176,47	5 255 294,12	5 235 294,12	5 225 294,12	5 225 294,11	20 941 176,47
1.1.2.7	Park uzdrowiskowy	Urząd Miejski w Supraślu	2025	2028	5 882 352,94	1 920 184,31	1 895 184,31	1 895 184,32	0,00	5 710 552,94
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				28 939 761,80	7 157 184,80	255 252,00	0,00	0,00	2 616 186,90
1.3.1	- wydatki bieżące				10 628 910,00	1 790 970,00	120 000,00	0,00	0,00	703 443,60
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	1 668 000,00	120 000,00	0,00	0,00	580 473,60
1.3.1.2	Monografia 100 - lecia OSP w Supraślu	Urząd Miejski w Supraślu	2024	2026	17 910,00	5 970,00	0,00	0,00	0,00	5 970,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	Opracowanie planu ogólnego	Urząd Miejski w Supraślu	2025	2026	234 000,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	117 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 310 851,80	5 366 214,80	135 252,00	0,00	0,00	1 912 743,30
1.3.2.1	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	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.2	Odbudowa i rewaloryzacja Zabytkowego Systemu Wodnego w Supraślu na potrzeby utworzenia zbiornika retencyjnego i przeciwpowodziowego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną	Urząd Miejski w Supraślu	2024	2026	1 000 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	108 803,50
1.3.2.3	Modernizacja komplekcu sportowego Moje boisko - Orlik 2012 - modernizacja	Urząd Miejski w Supraślu	2025	2027	1 730 929,80	1 595 677,80	135 252,00	0,00	0,00	33 939,80
1.3.2.4	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu na zadanie Rozbudowa drogi powiatowej nr 1429B na odcinku Ciasne – Ogrodniczki	Urząd Miejski w Supraślu	2025	2026	1 801 074,00	900 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa wraz z rozbudową i przebudową dróg wraz z infrastrukturą techniczną w Gminie Supraśl (ulicy: Posterunkowa, ... -etap I, pętla w Ciasnem - wkład	Urząd Miejski w Supraślu	2025	2026	11 434 240,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Wykup sieci wodociągowych i sieci kanalizacji sanitarnej	Urząd Miejski w Supraślu	2025	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.7	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu na zadanie Rozbudowa drogi powiatowej nr 1427B na odcinku Ogrodniczki - Nowodworce	Urząd Miejski w Supraślu	2026	2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2026-2038

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 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Supraśl za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Supraśl na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2026-2038.

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 21 lipca 2025 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
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2038 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 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

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

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

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

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

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

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2038	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2038	—	100,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032-2038	—	100,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2038	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2038	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	—
	2032-2038	—	100,00%

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 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Supraśl, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 4 920 000,00 zł, co stanowi 125,23% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 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 2026 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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 300 000,00 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. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
			Suma	

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 15 902 542,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. .....
2. .....
3. .....
4. .....

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028, 2029, 2030 w łącznej kwocie 22 118 634,00 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 na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. 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 średniorocz na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodze nia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2038	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2038	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Supraśl wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 26 827 716,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę -201 321,00 zł. W latach 2027-2038 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 planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2026-2038.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -7 409 085,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3 200 000,00 zł;
2. wolnych środków – 4 209 085,00 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]
2026	70 391 781,00	77 800 866,00	-7 409 085,00
2027	63 984 915,00	63 484 915,00	500 000,00
2028	64 992 476,00	64 492 476,00	500 000,00
2029	63 470 986,00	62 970 986,00	500 000,00
2030	62 614 553,00	61 714 553,00	900 000,00
2031	62 129 916,00	60 729 916,00	1 400 000,00
2032	63 683 164,00	62 783 164,00	900 000,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2033	65 275 243,00	64 375 243,00	900 000,00
2034	66 907 123,00	66 007 123,00	900 000,00
2035	68 579 802,00	68 479 802,00	100 000,00
2036	70 294 296,00	68 044 244,00	2 250 052,00
2037	72 051 654,00	67 951 654,00	4 100 000,00
2038	73 852 946,00	71 502 998,00	2 349 948,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 709 085,00 zł. Przychody Gminy Supraśl w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 3 500 000,00 zł;
2. wolne środki – 4 209 085,00 zł;

W kolumnie "2025 Wykonanie" dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2025 r. (aktualnym na 30 września 2025 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 3 400 000,00 zł. Do końca roku budżetowego 2025 zobowiązanie nie zostanie wykonane, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2034. 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]
2026	300 000,00	0,00	300 000,00
2027	500 000,00	0,00	500 000,00
2028	500 000,00	0,00	500 000,00
2029	500 000,00	0,00	500 000,00
2030	600 000,00	300 000,00	900 000,00
2031	600 000,00	800 000,00	1 400 000,00
2032	100 000,00	800 000,00	900 000,00
2033	100 000,00	800 000,00	900 000,00
2034	100 000,00	800 000,00	900 000,00
2035	100 000,00	0,00	100 000,00
2036	2 250 052,00	0,00	2 250 052,00
2037	4 100 000,00	0,00	4 100 000,00
2038	2 349 948,00	0,00	2 349 948,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Supraśl na lata 2026-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie" wynosi 12 102 870,80 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 15 300 000,00 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 2026 roku wyniesie 31,02%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	15 300 000,00	49 319 519,00	31,02%
2027	14 800 000,00	50 470 534,00	29,32%
2028	14 300 000,00	52 034 179,00	27,48%
2029	13 800 000,00	53 388 336,00	25,85%

*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 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Supraśl zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Supraśl

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	54 170 239,00	50 221 905,00	3 948 334,00	8 157 419,00
2027	55 795 346,00	52 153 268,00	3 642 078,00	3 642 078,00
2028	57 513 411,00	53 846 825,00	3 666 586,00	3 666 586,00
2029	59 020 986,00	55 503 555,00	3 517 431,00	3 517 431,00
2030	60 614 553,00	56 947 001,00	3 667 552,00	3 667 552,00
2031	62 129 916,00	58 382 429,00	3 747 487,00	3 747 487,00
2032	63 683 164,00	59 820 234,00	3 862 930,00	3 862 930,00
2033	65 275 243,00	61 260 252,00	4 014 991,00	4 014 991,00
2034	66 907 123,00	62 738 831,00	4 168 292,00	4 168 292,00
2035	68 579 802,00	64 268 741,00	4 311 061,00	4 311 061,00
2036	70 294 296,00	65 809 581,00	4 484 715,00	4 484 715,00
2037	72 051 654,00	67 312 478,00	4 739 176,00	4 739 176,00
2038	73 852 946,00	68 810 340,00	5 042 606,00	5 042 606,00

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)
2026	1,84%	18,43%	TAK	17,86%	TAK
2027	2,62%	15,75%	TAK	15,18%	TAK
2028	2,47%	13,02%	TAK	12,44%	TAK
2029	2,34%	10,68%	TAK	10,11%	TAK
2030	2,91%	9,11%	TAK	8,53%	TAK
2031	3,61%	8,73%	TAK	8,15%	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)
2032	2,52%	6,74%	TAK	6,16%	TAK
2033	2,33%	8,35%	TAK	8,35%	TAK
2034	2,18%	8,09%	TAK	8,09%	TAK
2035	0,79%	7,89%	TAK	7,89%	TAK
2036	4,10%	7,74%	TAK	7,74%	TAK
2037	6,72%	7,68%	TAK	7,68%	TAK
2038	3,82%	7,65%	TAK	7,65%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie".

9. Przedsięwzięcia

Gmina Supraśl planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2029. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XVI/141/2025 Rady Miejskiej Supraśla z dnia 9.10.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Przedszkole w Ogrodniczkach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 706 291,12 zł, w tym w 2026 r. – 1 585 430,38 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 706 291,12 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Supraślu.
2. Poprawa warunków środowiskowych na terenie uzdrowisk (OZE w gm. Supraśl) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 20 961 176,47 zł, w tym w 2026 r. – 5 255 294,12 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 20 941 176,47 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Supraślu.
3. Park uzdrowiskowy – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 882 352,94 zł, w tym w 2026 r. – 1 920 184,31 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 710 552,94 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Supraślu.
4. Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu na zadanie Rozbudowa drogi powiatowej nr 1427B na odcinku Ogrodniczki - Nowodworce – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 000 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 1 000 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Supraślu.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
   1) Zintegrowany program rozwoju talentów talentów i kompetencji kluczowych w przedszkolach BOF – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 288 696,47 zł;
      b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 82 765,71 zł;
      c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2029 o kwotę 260 180,48 zł;
   2) Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w gminie Supraśl w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 134 267,00 zł;

3) Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w gminie Supraśl w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
   a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 134 266,80 zł;
   b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 484 645,20 zł;
4) Poprawa dostępności architektonicznej dla mieszkańców gminy Supraśl – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
   a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 180 875,00 zł;
5) Zarządzanie kryzysowe w BOF-Modernizacja wraz z rozbudową budynku OSP w Supraslu i Ogrodniczkach wraz z zakupem sprzętu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
   a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 349 515,52 zł;
   b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 135 918,72 zł;
   c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 3 967 665,56 zł;
   d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
   1) Odbudowa i rewaloryzacja Zabytkowego Systemu Wodnego w Supraślu na potrzeby utworzenia zbiornika retencyjnego i przeciwpowodziowego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 200 000,00 zł;
   2) Modernizacja komplekcu sportowego Moje boisko - Orlik 2012 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 223 540,20 zł;
      b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 309 677,80 zł;
      c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 247 148,00 zł;
   3) Wykup sieci wodociągowych i sieci kanalizacji sanitarnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące zadania:

1. Budowa dróg do terenów inwestycyjnych w Karakulach wraz z infrastrukturą techniczną.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym 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.