

Uchwała Nr III/12/18
Rady Gminy Narewka
z dnia 21 grudnia 2018r

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Narewka
na lata 2019- 2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018r poz. 994 , 1000, 1349 i 1432) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017r, poz. 2077 z 2018r poz.62, 1000, 1366, 1669 i 1693) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Narewka na lata 2019-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2031. zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi .

§ 4. Uchwała Nr XXVI/192/17 Rady Gminy Narewka z dnia 28 grudnia 2017r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Narewka na lata 2018-2031 wraz ze zmianami, traci moc z dniem 31 grudnia 2018r.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Anatol Romańczuk

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr III/12/18
z dnia 2018-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	16 265 760,53	15 397 263,66	1 628 183,00	77 676,82	4 895 666,36	3 418 970,66	3 931 056,00	3 511 146,55	868 496,87	498 350,15	343 083,72	
Wykonanie 2017	20 040 190,41	16 533 508,24	1 811 117,00	45 402,13	5 295 630,86	3 757 913,32	3 870 711,00	3 947 142,89	3 506 682,17	1 632 119,14	1 851 386,03	
Plan 3 kw. 2018	22 550 478,84	17 015 728,84	1 997 514,00	30 000,00	5 707 091,00	4 124 000,00	3 755 035,00	3 838 424,00	5 534 750,00	1 221 000,00	4 313 750,00	
Wykonanie 2018	18 482 343,84	17 015 728,84	1 997 514,00	53 193,00	5 707 091,00	4 124 000,00	3 755 035,00	3 838 424,00	1 466 615,00	605 000,00	861 615,00	
2019	20 697 730,81	16 946 256,81	2 225 021,00	50 000,00	5 767 491,00	4 124 000,00	3 904 467,00	3 484 558,81	3 751 474,00	605 000,00	3 146 474,00	
2020	16 996 256,81	16 946 256,81	2 225 021,00	50 000,00	5 767 491,00	4 124 000,00	3 904 467,00	3 484 558,81	50 000,00	50 000,00	0,00	
2021	16 996 256,81	16 946 256,81	2 225 021,00	50 000,00	5 767 491,00	4 124 000,00	3 904 467,00	3 484 558,81	50 000,00	50 000,00	0,00	
2022	16 996 256,81	16 946 256,81	2 225 021,00	50 000,00	5 767 491,00	4 124 000,00	3 904 467,00	3 484 558,81	50 000,00	50 000,00	0,00	
2023	16 996 256,81	16 946 256,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2024	16 996 256,81	16 946 256,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2025	16 996 256,81	16 946 256,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2026	16 996 256,81	16 946 256,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	16 996 256,81	16 946 256,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	16 996 256,81	16 946 256,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	16 996 256,81	16 946 256,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2030	16 996 256,81	16 946 256,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2031	16 996 256,81	16 946 256,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X	
		Wydatki bieżące ^X	w tym:						odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Wykonanie 2016	15 418 223,26	13 479 462,29	0,00	0,00	0,00	231 378,60	231 378,60	0,00	0,00	1 938 760,97	
Wykonanie 2017	18 813 908,47	14 267 733,03	0,00	0,00	0,00	226 958,43	226 958,43	0,00	0,00	4 546 175,44	
Plan 3 kw. 2018	23 550 478,84	15 590 403,84	0,00	0,00	0,00	236 478,00	236 478,00	0,00	0,00	7 960 075,00	
Wykonanie 2018	19 330 570,84	14 290 403,84	0,00	0,00	0,00	201 000,00	201 000,00	0,00	0,00	5 040 167,00	
2019	21 697 730,81	15 066 375,81	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	6 631 355,00	
2020	16 205 752,81	15 066 375,81	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	1 139 377,00	
2021	16 180 752,81	15 066 375,81	0,00	0,00	x	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	1 114 377,00	
2022	16 225 752,81	15 066 375,81	0,00	0,00	x	161 000,00	161 000,00	0,00	0,00	1 159 377,00	
2023	16 216 315,81	15 066 375,81	0,00	0,00	x	137 000,00	137 000,00	0,00	0,00	1 149 940,00	
2024	16 190 656,81	15 066 375,81	0,00	0,00	x	112 000,00	112 000,00	0,00	0,00	1 124 281,00	
2025	16 235 156,81	15 066 375,81	0,00	0,00	x	89 000,00	89 000,00	0,00	0,00	1 168 781,00	
2026	16 496 256,81	15 066 375,81	0,00	0,00	x	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00	1 429 881,00	
2027	16 476 256,81	15 066 375,81	0,00	0,00	x	51 000,00	51 000,00	0,00	0,00	1 409 881,00	
2028	16 536 256,81	15 066 375,81	0,00	0,00	x	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	1 469 881,00	
2029	16 716 256,81	15 066 375,81	0,00	0,00	x	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	1 649 881,00	
2030	16 716 256,81	15 066 375,81	0,00	0,00	x	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	1 649 881,00	
2031	16 876 256,81	15 066 375,81	0,00	0,00	x	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	1 809 881,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	847 537,27	1 738 834,35	0,00	0,00	1 138 834,35	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 226 281,94	2 451 867,62	0,00	0,00	2 051 867,62	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-1 000 000,00	1 654 504,00	0,00	0,00	654 504,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-848 227,00	3 073 645,56	0,00	0,00	3 073 645,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	-1 000 000,00	1 750 504,00	0,00	0,00	750 504,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2020	790 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	815 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	770 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	779 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	805 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	761 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	534 504,00	534 504,00	264 504,00	264 504,00	0,00	0,00	0,00	7 492 665,00	0,00	1 917 801,37	3 056 635,72
Wykonanie 2017	604 504,00	604 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 288 161,00	0,00	2 265 775,21	4 317 642,83
Plan 3 kw. 2018	654 504,00	654 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 633 657,00	0,00	1 425 325,00	2 079 829,00
Wykonanie 2018	654 504,00	654 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 633 657,00	0,00	2 725 325,00	5 798 970,56
2019	750 504,00	750 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 883 153,00	0,00	1 879 881,00	2 630 385,00
2020	790 504,00	790 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 092 649,00	0,00	1 879 881,00	1 879 881,00
2021	815 504,00	815 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 277 145,00	0,00	1 879 881,00	1 879 881,00
2022	770 504,00	770 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 506 641,00	0,00	1 879 881,00	1 879 881,00
2023	779 941,00	779 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 726 700,00	0,00	1 879 881,00	1 879 881,00
2024	805 600,00	805 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 921 100,00	0,00	1 879 881,00	1 879 881,00
2025	761 100,00	761 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	0,00	1 879 881,00	1 879 881,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00	0,00	1 879 881,00	1 879 881,00
2027	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	0,00	1 879 881,00	1 879 881,00
2028	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	1 879 881,00	1 879 881,00
2029	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 879 881,00	1 879 881,00
2030	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	1 879 881,00	1 879 881,00
2031	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 879 881,00	1 879 881,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	4,71%	3,08%	0,00	3,08%	14,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	4,15%	4,15%	0,00	4,15%	19,45%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	3,95%	3,95%	0,00	3,95%	11,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	4,63%	4,63%	0,00	4,63%	18,02%	x	x	x	x
2019	4,64%	4,64%	0,00	4,64%	12,01%	15,35%	17,44%	TAK	TAK
2020	5,89%	5,89%	0,00	5,89%	11,35%	14,40%	16,49%	TAK	TAK
2021	5,89%	5,89%	0,00	5,89%	11,35%	11,70%	13,79%	TAK	TAK
2022	5,48%	5,48%	0,00	5,48%	11,35%	11,57%	11,57%	TAK	TAK
2023	5,39%	5,39%	0,00	5,39%	11,35%	11,35%	11,35%	TAK	TAK
2024	5,40%	5,40%	0,00	5,40%	11,35%	11,35%	11,35%	TAK	TAK
2025	5,00%	5,00%	0,00	5,00%	11,35%	11,35%	11,35%	TAK	TAK
2026	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	11,35%	11,35%	11,35%	TAK	TAK
2027	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	11,35%	11,35%	11,35%	TAK	TAK
2028	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	11,35%	11,35%	11,35%	TAK	TAK
2029	1,77%	1,77%	0,00	1,77%	11,35%	11,35%	11,35%	TAK	TAK
2030	1,71%	1,71%	0,00	1,71%	11,35%	11,35%	11,35%	TAK	TAK
2031	0,72%	0,72%	0,00	0,72%	11,35%	11,35%	11,35%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 778 137,56	1 931 080,90	68 938,00	0,00	68 938,00	600 140,07	1 298 620,90	40 000,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 746 782,37	1 895 752,11	0,00	0,00	0,00	3 613 144,35	933 031,09	0,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	6 456 945,49	2 181 362,00	0,00	0,00	0,00	4 813 674,00	3 122 401,00	24 000,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	6 456 000,00	2 181 362,00	0,00	0,00	0,00	4 813 674,00	202 493,00	24 000,00	
2019	0,00	0,00	6 487 893,42	2 254 484,00	0,00	0,00	0,00	2 630 355,00	4 001 000,00	0,00	
2020	790 504,00	790 504,00	6 487 893,42	2 254 484,00	0,00	0,00	0,00	1 139 377,00	0,00	0,00	
2021	815 504,00	815 504,00	6 487 893,42	2 254 484,00	0,00	0,00	0,00	1 114 377,00	0,00	0,00	
2022	770 504,00	770 504,00	6 487 893,42	2 254 484,00	0,00	0,00	0,00	1 159 377,00	0,00	0,00	
2023	779 941,00	779 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	805 600,00	805 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	761 100,00	761 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	-5,54	-5,54	0,00	4 040,87	10 640,87	10 640,87	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	32 203,50	28 176,04	28 176,04	13 990,00	11 790,77	11 790,77	37 371,61	32 341,08	32 341,08
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	66 182,81	66 182,81	66 182,81	1 845 809,00	1 667 699,00	1 667 699,00	66 182,81	66 182,81	66 182,81
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki 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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	68 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	50 275,00	11 790,77	11 790,77	38 484,23	2 199,23	2 199,23	2 199,23	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 180 355,00	1 667 699,00	956 415,00	1 512 656,00	1 373 940,00	1 373 940,00	1 373 940,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^X
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^X	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	534 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	604 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	654 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	654 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	750 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	750 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	775 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	730 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	699 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	725 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	681 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	160 000,00	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

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Uzasadnienie do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Narewka na lata 2019 – 2031.

Zgodnie z art. 230 ustawy o finansach publicznych inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przysługuje wyłącznie wójtowi Gminy.

Projekt WPF opracowano na podstawie wykonania budżetu za 2016 i 2017r oraz przewidywanego wykonania za 2018 r.

Projekt obejmuje okres do 2031r, ponieważ w tych latach Gmina planuje zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek .

Przy opracowywaniu wielkości dochodów bieżących i wydatków bieżących na poszczególne lata przyjęto w wielkościach jak plan na 2019r .W latach 2019r zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży majątku , ponieważ Gmina posiada znaczne zasoby (około 300) działek rekreacyjnych oraz uzbrojony teren pod działalność hotelarską nad zalewem Siemianówka oraz tereny podstrefy SSSE.

Od roku 2020r planuje się do sprzedaży po 1-2 działki rocznie. W planowanych dochodach majątkowych od 2020r nie zaplanowano dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Z chwilą podpisania umów zostaną one wprowadzone do WPF i zostanie zwiększony plan wydatków majątkowych. W związku z tym, że Gmina posiada zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, od 2020r planuje się budżet z nadwyżką, którą przeznaczają na spłatę zobowiązań. Jeżeli w wyniku wykonywania budżetu powstaną wolne środki zostaną one wprowadzone do WPF jako przychody i o taką kwotę zwiększy się plan wydatków majątkowych.

Spłaty kredytów i pożyczek oraz wydatki na obsługę długu ujęto zgodnie z umowami oraz planowany kredyt i pożyczkę z 2019r.

Na koniec 2018 r. zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 6 633 657,00 zł w tym:

- 630 000 zł – kredyt BS umowa Nr 215/3000185/2009 na budowę OTRiK (Stary Dwór) z dnia 20-11-2009r spłata 31.12.2025r,
- 125 000 zł – kredyt obrotowy BOŚ umowa Nr 1310/07/2010/1216/F/Obr z dnia 26-07-2010r spłata 30-06-2021r,
- 347 200 zł – kredyt na inwestycje z BGK umowa Nr 215/3000185/2009 z dnia 27-09-2011r, spłata 31.12.2025r,
- 750 000 zł - kredyt obrotowy BOŚ umowa Nr S/4/2012/1072/F/OBR z dnia 17-02-2012r, spłata 31.12.2025r,
- 420 000 zł – kredyt obrotowy PKO umowa z dnia 20-11-2012r, spłata 31.12.2025r,
- 840 000 zł - kredyt obrotowy BOŚ umowa Nr S/6/2013/1072/F/OBR z dnia 26-04-2013r, spłata 31.12.2028r,
- 1 240 000 zł – kredyt PKO umowa z dnia 19-03-2014r, spłata 31.12.2030r,

- 580 000 zł – kredyt BS Hajnówka umowa Nr 87/2015/H z dnia 17-07-2015r, spłata 31.12.2031r,
- 480 000 zł - kredyt BS Hajnówka umowa Nr 95657/133/16 z dnia 27-03-2016r, spłata 31.12.2031r,
- 607 500 zł - pożyczka WFOŚiGW na przebudowę ujęć wody , umowa Nr 012/11/B-GW/ZW-063/PNB z dnia 12.07.2011r, spłata 30.06.2025r,
- 233 957 zł - pożyczka NFOŚiGW na przebudowę ujęć wody , umowa Nr 069/10/B-GW/ZW-063/PNUE z dnia 29.10.2010r, spłata 30.09.2023r,
- 360 000 zł pożyczka z WFOŚiGW na przebudowę Stacji Uzdatniania Wody w Narewce, umowa Nr 011/17/B-GW/ZW-063/P z dnia 21.12.2017r spłata 30.06.2023r,
- 10.000 zł pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej do wsi Grodzisk
- 10.000 zł pożyczka z WFOŚiGW na budowę wodociągu do wsi Guszczewina i Gruszki.