

ZARZĄDZENIE NR 166.20
WÓJTA GMINY NAREWKA

z dnia 13 listopada 2020 roku

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Narewka na
2021 rok**

1 Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 roku poz.713 z późn.zmianami) oraz art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zmianami) oraz Uchwały Nr XXX/232/18 Rady Gminy Narewka z dnia 17 września 2018 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zarządzam, co następuje:

1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy finansowej na lata 2021-2030, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.
2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.
3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Narewka

Jarosław Gołubowski

PROJEKT

Uchwała Nr
Rady Gminy Narewka
z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Narewka na
lata 2021-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2020 r. poz. 713 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Narewka na lata 2021-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2030 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, 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 o zasadach realizacji programów.

§ 5. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XV/87/19 Rady Gminy Narewka z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2020-2030.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 166.20
z dnia 2020-11-13

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	
Wykonanie 2018	18 874 592,98	17 310 757,85	2 124 454,00	82 496,70	3 757 978,00	4 085 635,46	7 260 193,69	4 038 797,33	1 563 835,13	401 207,67	1 134 690,46	
Wykonanie 2019	24 447 061,82	18 614 750,68	2 246 043,00	216 470,43	3 883 032,00	4 220 009,63	8 049 195,56	4 122 799,50	5 832 311,14	1 173 852,91	4 639 406,29	
Plan 3 kw. 2020	22 989 524,94	19 672 652,94	2 167 038,00	100 000,00	3 815 797,00	5 573 899,94	8 015 918,00	4 383 000,00	3 316 872,00	905 000,00	2 411 872,00	
Wykonanie 2020	23 070 602,94	19 672 652,94	2 167 038,00	100 000,00	3 815 797,00	5 573 899,94	8 015 918,00	4 383 000,00	3 397 950,00	505 000,00	2 892 950,00	
2021	20 993 218,00	18 870 104,00	2 260 639,00	120 000,00	3 933 926,00	4 441 327,00	8 114 212,00	4 390 000,00	2 123 114,00	835 000,00	1 287 514,00	
2022	19 359 000,00	19 209 000,00	2 276 000,00	104 000,00	4 004 000,00	4 551 000,00	8 274 000,00	4 460 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2023	19 637 000,00	19 587 000,00	2 282 000,00	106 000,00	4 027 000,00	4 651 000,00	8 521 000,00	4 666 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2024	19 917 000,00	19 867 000,00	2 282 000,00	106 000,00	4 127 000,00	4 751 000,00	8 601 000,00	4 716 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2025	19 917 000,00	19 867 000,00	2 282 000,00	106 000,00	4 127 000,00	4 751 000,00	8 601 000,00	4 716 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2026	19 917 000,00	19 867 000,00	2 282 000,00	106 000,00	4 127 000,00	4 751 000,00	8 601 000,00	4 716 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	19 917 000,00	19 867 000,00	2 282 000,00	106 000,00	4 127 000,00	4 751 000,00	8 601 000,00	4 716 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	19 917 000,00	19 867 000,00	2 282 000,00	106 000,00	4 127 000,00	4 751 000,00	8 601 000,00	4 716 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	19 917 000,00	19 867 000,00	2 282 000,00	106 000,00	4 127 000,00	4 751 000,00	8 601 000,00	4 716 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2030	19 917 000,00	19 867 000,00	2 282 000,00	106 000,00	4 127 000,00	4 751 000,00	8 601 000,00	4 716 000,00	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 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:		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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x						
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		
Wykonanie 2018	18 215 805,13	15 081 040,31	6 385 440,17	0,00	0,00	191 235,30	0,00	0,00	0,00	3 134 764,82	3 134 764,82	0,00
Wykonanie 2019	23 006 767,02	15 875 569,65	6 614 976,86	0,00	0,00	176 619,44	0,00	0,00	0,00	7 131 197,37	7 131 197,37	2 000,00
Plan 3 kw. 2020	25 012 644,44	19 482 250,44	7 428 402,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	5 530 394,00	5 530 394,00	550 000,00
Wykonanie 2020	24 403 460,44	19 482 250,44	7 428 402,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	4 921 210,00	4 921 210,00	550 000,00
2021	21 893 218,00	18 422 329,00	7 549 654,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	3 470 889,00	3 470 889,00	35 000,00
2022	18 628 496,00	18 483 000,00	7 549 000,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	145 496,00	145 496,00	0,00
2023	18 937 059,00	18 727 000,00	7 549 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	210 059,00	210 059,00	0,00
2024	19 191 400,00	18 807 000,00	7 549 000,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	384 400,00	384 400,00	0,00
2025	19 235 900,00	18 807 000,00	7 549 000,00	0,00	0,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	428 900,00	428 900,00	0,00
2026	19 497 000,00	18 807 000,00	7 549 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	690 000,00	0,00
2027	19 477 000,00	18 807 000,00	7 549 000,00	0,00	0,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00
2028	19 577 000,00	18 807 000,00	7 549 000,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	770 000,00	0,00
2029	19 757 000,00	18 807 000,00	7 549 000,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00
2030	19 757 000,00	18 807 000,00	7 549 000,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					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
Wykonanie 2018	658 787,85	0,00	3 073 645,56	0,00	0,00	0,00	0,00	3 073 645,56	0,00
Wykonanie 2019	1 440 294,80	0,00	3 077 929,41	0,00	0,00	0,00	0,00	3 077 929,41	0,00
Plan 3 kw. 2020	-2 023 119,50	0,00	2 773 623,50	0,00	0,00	5 977,50	5 977,50	2 767 646,00	2 017 142,00
Wykonanie 2020	-1 332 857,50	0,00	3 790 053,58	0,00	0,00	0,00	0,00	3 790 053,58	0,00
2021	-900 000,00	0,00	1 675 504,00	0,00	0,00	264 766,00	264 766,00	1 410 738,00	635 234,00
2022	730 504,00	730 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	699 941,00	699 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	725 600,00	725 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	681 100,00	681 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	160 000,00	160 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		
								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	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	654 504,00	654 504,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	750 504,00	750 504,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	750 504,00	750 504,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	750 504,00	750 504,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	775 504,00	775 504,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	730 504,00	730 504,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	699 941,00	699 941,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	725 600,00	725 600,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	681 100,00	681 100,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	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:					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
	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						
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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	6 633 657,00	0,00	2 229 717,54	5 303 363,10	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 883 153,00	0,00	2 739 181,03	5 817 110,44	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 132 649,00	0,00	190 402,50	2 964 026,00	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 132 649,00	0,00	190 402,50	3 980 456,08	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 357 145,00	0,00	447 775,00	2 123 279,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 626 641,00	0,00	726 000,00	726 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 926 700,00	0,00	860 000,00	860 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 201 100,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 520 000,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	660 000,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	320 000,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	160 000,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	

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
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	28,88%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	1,91%	8,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	1,91%	5,49%	x	x	x	x
2021	6,55%	6,42%	12,21%	19,32%	18,37%	TAK	TAK
2022	6,11%	6,08%	7,10%	16,47%	15,53%	TAK	TAK
2023	5,62%	6,70%	7,03%	9,21%	8,27%	TAK	TAK
2024	5,56%	7,77%	8,10%	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2025	5,11%	7,62%	x	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2026	3,24%	7,48%	x	8,17%	8,17%	TAK	TAK
2027	3,26%	7,36%	x	6,28%	6,28%	TAK	TAK
2028	2,47%	7,24%	x	7,06%	7,06%	TAK	TAK
2029	1,20%	7,15%	x	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2030	1,13%	7,09%	x	7,33%	7,33%	TAK	TAK

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	środkami		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		finansowanymi	
			określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						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
Wykonanie 2018	228 582,00	228 582,00	228 582,00	29 397,00	29 397,00	29 397,00	149 519,64	149 519,64	149 519,64
Wykonanie 2019	50 722,23	50 722,23	50 722,23	858 261,63	858 261,63	292 548,00	117 568,58	117 568,58	107 258,05
Plan 3 kw. 2020	1 030 594,56	1 023 594,56	1 015 452,56	2 384 672,00	2 384 672,00	2 384 672,00	922 114,06	922 114,06	872 885,06
Wykonanie 2020	1 030 594,56	1 023 594,56	1 015 452,56	2 384 672,00	2 384 672,00	2 384 672,00	922 114,06	922 114,06	872 885,06
2021	157 935,00	150 935,00	142 563,00	417 355,00	417 355,00	417 355,00	460 060,00	460 060,00	397 830,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
Wykonanie 2018	111 229,73	111 229,73	57 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 433 943,58	4 433 943,58	2 447 198,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	304 194,00	304 194,00	172 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	304 194,00	304 194,00	172 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	302 277,00	302 277,00	253 990,00	762 337,00	460 060,00	302 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wzrost (+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
Wykonanie 2018	654 504,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	750 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	750 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	750 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	775 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2023	699 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	725 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	681 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	160 000,00	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 wylczeniu limitu splaty 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 wylczenia 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 166.20
z dnia 2020-11-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				947 533,00	762 337,00	0,00	0,00	0,00	772 337,00
1.a	- wydatki bieżące				635 256,00	460 060,00	0,00	0,00	0,00	460 060,00
1.b	- wydatki majątkowe				312 277,00	302 277,00	0,00	0,00	0,00	312 277,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				947 533,00	762 337,00	0,00	0,00	0,00	772 337,00
1.1.1	- wydatki bieżące				635 256,00	460 060,00	0,00	0,00	0,00	460 060,00
1.1.1.1	Usługi opiekuńcze w Gminie Narewka -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Narewce	2020	2021	467 212,00	292 016,00	0,00	0,00	0,00	292 016,00
1.1.1.2	Podniesienie kompetencji cyfrowych wśród uczniów i nauczycieli województwa podlaskiego - Podniesienie kompetencji cyfrowych wśród uczniów i nauczycieli województwa podlaskiego	Szkoła Podstawowa	2020	2021	168 044,00	168 044,00	0,00	0,00	0,00	168 044,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				312 277,00	302 277,00	0,00	0,00	0,00	312 277,00
1.1.2.1	Ochrona bioróżnorodności poprzez małą infrastrukturę turystyczną na terenie Gminy Narewka -	Urząd Gminy Narewka	2020	2021	312 277,00	302 277,00	0,00	0,00	0,00	312 277,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Gminy Narewka
z dnia

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NAREWKA NA LATA 2021 – 2030

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 2018 i 2019 rok oraz przewidywanego wykonania za 2020 rok. Projekt obejmuje okres do 2030 roku, gdyż w tych latach Gmina planuje zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek .

Przy opracowywaniu wielkości dochodów bieżących i wydatków bieżących w latach 2021-2024 przyjęto średnioroczny wzrost w granicach 0,3-1,9 %. Począwszy od 2024 roku przyjęto stałe wielkości, uznając, iż planowanie wzrostów poza 2024 rok obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W latach 2021 roku zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży majątku, ponieważ Gmina posiada znaczne zasoby (około 250) działek rekreacyjnych oraz uzbrojony teren pod działalność hotelarską nad zalewem Siemianówka oraz tereny podstrefy SSSE. Od roku 2022 planuje się do sprzedaży po 1-2 działki rocznie. W planowanych dochodach majątkowych od 2022 roku 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 2022 roku planuje się budżet z nadwyżką, którą przeznaczona 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.

Na koniec 2020 roku zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 5 132 649,- zł w tym:

- 650 000,- zł - kredyt obrotowy BOŚ umowa Nr S/4/2012/1072/F/OBR z dnia 17-02-2012r, spłata 31.12.2025r
- 450 000,- zł – kredyt BS umowa Nr 215/3000185/2009 na budowę OTRiK (Stary Dwór) z dnia 20-11-2009r spłata 31.12.2025r
- 25 000,- zł – kredyt obrotowy BOŚ umowa Nr 1310/07/2010/1216/F/Obr z dnia 26-07-2010r spłata 30-06-2021r
- 248 000,- zł – kredyt na inwestycje z BGK umowa Nr 215/3000185/2009 z dnia

27-09-2011r, spłata 31.12.2025r

- 300 000,- zł – kredyt obrotowy PKO umowa z dnia 20-11-2012r, spłata 31.12.2025r
- 760 000,- zł - kredyt obrotowy BOŚ umowa Nr S/6/2013/1072/F/OBR z dnia 26-04-2013r, spłata 31.12.2028r
- 1 120 000,- zł – kredyt PKO umowa z dnia 19-03-2014r, spłata 31.12.2030r
- 480 000,- zł – kredyt BS Hajnówka umowa Nr 87/2015/H z dnia 17-07-2015r, spłata 31.03.2028r
- 360 000,- zł - kredyt BS Hajnówka umowa Nr 95657/133/16 z dnia 27-03-2016r, spłata 31.12.2027r
- 124 149,- 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
- 415 500,- 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
- 200 000,- 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.

Zachowana jest relacja wydatków bieżących, o której mowa w art.242 ustawy oraz spełnione są wskaźniki spłat zobowiązań określonych w art.243 ustawy.

Do uchwały załącza się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2021.