

Uchwała Nr XXXIV/219/2021
Rady Gminy Narewka
z dnia 28 grudnia 2021 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Narewka na lata 2022-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2021 r. poz. 1372 z późn.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 2021 r. poz. 305 z późn.zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Narewka na lata 2022-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2030 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 XXIV/150/20 Rady Gminy Narewka z dnia 22 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Narewka na lata 2021-2030.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Anatol Romańczuk

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XXXIV/219/2021
z dnia 2021-12-28

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 2015	19 174 963,67	12 965 982,95	1 522 880,00	64 354,63	3 590 405,00	2 103 241,79	5 685 101,53	3 160 304,02	6 208 980,72	874 713,38	5 334 267,34	
Wykonanie 2016	16 265 760,53	15 397 263,66	1 628 183,00	77 676,82	3 931 056,00	3 511 146,55	6 249 201,29	3 418 970,66	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	3 870 711,00	3 947 142,89	6 859 135,22	3 757 913,32	3 506 682,17	1 632 119,14	1 851 386,03	
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	8 049 195,62	4 122 799,50	5 832 311,14	1 173 852,91	4 639 406,29	
Wykonanie 2020	23 626 216,23	19 842 417,26	2 105 293,00	164 109,20	3 830 297,00	5 541 830,61	8 200 887,45	4 291 375,32	3 783 798,97	310 948,42	3 472 790,87	
Plan 3 kw. 2021	26 048 928,95	20 811 616,95	2 260 639,00	120 000,00	3 897 001,00	5 317 316,95	9 216 660,00	4 800 000,00	5 237 312,00	3 559 357,00	1 677 355,00	
Wykonanie 2021	27 731 091,03	21 429 649,03	2 260 639,00	230 500,00	4 208 901,00	5 432 149,03	9 297 460,00	4 800 000,00	6 301 442,00	4 623 487,00	1 677 355,00	
2022	23 758 311,00	18 802 454,00	2 031 846,00	230 480,00	3 774 002,00	2 656 680,00	10 109 446,00	5 000 000,00	4 955 857,00	2 831 000,00	2 124 257,00	
2023	21 054 500,00	19 366 500,00	2 092 800,00	237 390,00	3 887 000,00	2 736 000,00	10 413 310,00	5 150 000,00	1 688 000,00	1 688 000,00	0,00	
2024	20 397 000,00	19 947 000,00	2 155 500,00	244 500,00	4 003 000,00	2 818 000,00	10 726 000,00	5 304 500,00	450 000,00	450 000,00	0,00	
2025	20 395 900,00	20 345 900,00	2 198 900,00	249 000,00	4 083 000,00	2 874 000,00	10 941 000,00	5 410 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2026	20 395 900,00	20 345 900,00	2 198 900,00	249 000,00	4 083 000,00	2 874 000,00	10 941 000,00	5 410 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	20 395 900,00	20 345 900,00	2 198 900,00	249 000,00	4 083 000,00	2 874 000,00	10 941 000,00	5 410 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	20 395 900,00	20 345 900,00	2 198 900,00	249 000,00	4 083 000,00	2 874 000,00	10 941 000,00	5 410 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	20 395 900,00	20 345 900,00	2 198 900,00	249 000,00	4 083 000,00	2 874 000,00	10 941 000,00	5 410 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2030	20 395 900,00	20 345 900,00	2 198 900,00	249 000,00	4 083 000,00	2 874 000,00	10 941 000,00	5 410 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	

za organ stanowiący Anatol Romańczuk

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.12.31

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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
Wykonanie 2015	17 840 638,14	12 257 587,32	5 576 031,43	0,00	0,00	262 398,60	256 693,60	0,00	0,00	5 583 050,82	5 533 050,82	50 000,00
Wykonanie 2016	15 418 223,26	13 479 462,29	5 778 137,56	0,00	0,00	231 378,60	0,00	0,00	0,00	1 938 760,97	1 898 760,97	40 000,00
Wykonanie 2017	18 813 908,47	14 267 733,03	5 746 782,37	0,00	0,00	226 958,43	0,00	0,00	0,00	4 546 175,44	0,00	0,00
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	3 110 764,82	24 000,00
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
Wykonanie 2020	22 472 175,69	17 959 934,49	6 973 743,13	0,00	0,00	117 499,71	0,00	0,00	0,00	4 512 241,20	4 512 241,20	541 593,50
Plan 3 kw. 2021	28 149 910,95	21 842 530,95	7 607 333,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	6 307 380,00	6 307 380,00	1 010 000,00
Wykonanie 2021	28 407 443,03	21 960 063,03	7 622 110,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	6 447 380,00	6 447 380,00	1 010 000,00
2022	24 858 311,00	18 802 454,00	7 912 268,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	6 055 857,00	6 055 857,00	507 438,00
2023	20 354 559,00	19 178 000,00	7 991 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 176 559,00	1 176 559,00	0,00
2024	19 671 400,00	19 562 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	109 400,00	109 400,00	0,00
2025	19 714 800,00	19 657 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	57 800,00	57 800,00	0,00
2026	19 975 900,00	19 657 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	318 900,00	318 900,00	0,00
2027	19 955 900,00	19 657 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	298 900,00	298 900,00	0,00
2028	20 055 900,00	19 657 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	398 900,00	398 900,00	0,00
2029	20 235 900,00	19 657 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	578 900,00	578 900,00	0,00
2030	20 235 900,00	19 657 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	578 900,00	578 900,00	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)}	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 2015	1 334 325,53	0,00	1 038 738,82	700 000,00	0,00	0,00	0,00	338 738,82	0,00
Wykonanie 2016	847 537,27	0,00	1 738 834,35	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 138 834,35	0,00
Wykonanie 2017	1 226 281,94	0,00	2 451 867,62	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 051 867,62	0,00
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
Wykonanie 2020	1 154 040,54	0,00	3 790 053,83	0,00	0,00	5 977,50	0,00	3 784 076,33	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 100 982,00	0,00	2 876 486,00	0,00	0,00	272 737,00	272 737,00	2 603 749,00	1 828 245,00
Wykonanie 2021	-676 352,00	0,00	4 193 590,37	0,00	0,00	0,00	0,00	4 193 590,37	0,00
2022	-1 100 000,00	0,00	1 830 504,00	0,00	0,00	101 936,00	101 936,00	1 728 568,00	998 064,00
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 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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	1 234 230,00	1 234 230,00	480 000,00	480 000,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	534 504,00	534 504,00	264 504,00	264 504,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	604 504,00	604 504,00	0,00	0,00	0,00
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	300 504,00	300 504,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	750 504,00	750 504,00	290 504,00	290 504,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	775 504,00	775 504,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	7 427 169,00	0,00	708 395,63	1 047 134,45
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	7 492 665,00	0,00	1 917 801,37	3 056 635,72
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	7 288 161,00	0,00	2 265 775,21	4 317 642,83
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
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 132 649,00	0,00	1 882 482,77	5 672 536,60
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 357 145,00	0,00	-1 030 914,00	1 845 572,00
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 357 145,00	0,00	-530 414,00	3 663 176,37
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 626 641,00	0,00	0,00	1 830 504,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 926 700,00	0,00	188 500,00	188 500,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 201 100,00	0,00	385 000,00	385 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 520 000,00	0,00	688 900,00	688 900,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	688 900,00	688 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	660 000,00	0,00	688 900,00	688 900,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	320 000,00	0,00	688 900,00	688 900,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	160 000,00	0,00	688 900,00	688 900,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	688 900,00	688 900,00

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 2015	0,00%	x	17,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	22,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	32,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	28,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,31%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	-4,09%	18,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	-0,83%	28,07%	x	x	x	x
2022	5,45%	2,04%	19,57%	22,25%	23,57%	TAK	TAK
2023	5,05%	2,22%	12,37%	22,50%	23,81%	TAK	TAK
2024	4,91%	2,92%	5,55%	21,08%	22,39%	TAK	TAK
2025	4,42%	4,47%	x	17,19%	18,50%	TAK	TAK
2026	2,80%	4,34%	x	5,77%	6,24%	TAK	TAK
2027	2,82%	4,25%	x	3,43%	3,90%	TAK	TAK
2028	2,14%	4,14%	x	2,31%	2,77%	TAK	TAK
2029	1,04%	4,06%	x	3,48%	3,48%	TAK	TAK
2030	0,98%	4,01%	x	3,77%	3,77%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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	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
Wykonanie 2015	-43 781,72	-43 781,72	-34 286,10	4 357 226,94	4 357 226,94	4 401 008,66	53 011,79	53 011,79	47 247,82
Wykonanie 2016	-5,54	-5,54	-5,54	4 040,87	4 040,87	10 640,87	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	32 203,50	32 203,50	28 176,04	13 990,00	13 990,00	11 790,77	37 371,61	37 371,61	32 341,08
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	108 113,75
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	117 568,58
Wykonanie 2020	877 893,29	876 795,06	876 795,06	2 205 689,51	2 205 689,51	2 204 292,51	611 988,44	611 988,44	609 588,45
Plan 3 kw. 2021	717 627,00	710 627,00	671 161,00	1 392 355,00	1 392 355,00	1 392 355,00	938 549,00	938 549,00	836 437,00
Wykonanie 2021	717 627,00	710 627,00	671 161,00	1 392 355,00	1 392 355,00	1 392 355,00	938 549,00	938 549,00	836 437,00
2022	9 010,00	9 010,00	9 010,00	2 124 257,00	2 124 257,00	2 124 257,00	188 115,00	188 115,00	110 946,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 323,00	40 323,00	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 2015	3 844 155,48	3 844 155,48	2 835 744,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	68 938,00	68 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	50 275,00	50 275,00	11 790,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 277 277,00	1 277 277,00	1 228 990,00	2 215 536,00	938 259,00	1 277 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 277 277,00	1 277 277,00	1 228 990,00	2 215 536,00	938 259,00	1 277 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 245 857,00	3 245 857,00	1 911 259,00	2 924 912,00	188 115,00	2 736 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	40 323,00	40 323,00	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające 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:						
					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 2015	1 234 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	534 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	604 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	654 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	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. 2021	775 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	775 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	730 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XXXIV/219/2021
z dnia 2021-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 398 863,00	2 924 912,00	40 323,00	0,00	0,00	2 336 728,00
1.a	- wydatki bieżące				687 066,00	188 115,00	40 323,00	0,00	0,00	120 506,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 711 797,00	2 736 797,00	0,00	0,00	0,00	2 216 222,00
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:				4 398 863,00	2 924 912,00	40 323,00	0,00	0,00	2 336 728,00
1.1.1	- wydatki bieżące				687 066,00	188 115,00	40 323,00	0,00	0,00	120 506,00
1.1.1.1	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego -	Urząd Gminy Narewka	2022	2023	120 506,00	80 183,00	40 323,00	0,00	0,00	120 506,00
1.1.1.2	Lepsza edukacja w Narewce -	Szkoła Podstawowa	2021	2022	566 560,00	107 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 711 797,00	2 736 797,00	0,00	0,00	0,00	2 216 222,00
1.1.2.1	Instalacje wykorzystujące odnawialne źródła energii na potrzeby budynków mieszkalnych w Gminie Narewka - Instalacje wykorzystujące odnawialne źródła energii na potrzeby budynków mieszkalnych w Gminie Narewka	Urząd Gminy Narewka	2021	2022	1 505 350,00	530 350,00	0,00	0,00	0,00	9 775,00
1.1.2.2	Rewitalizacja Narewki poprzez utworzenie Centrum Sportu i Edukacji - Rewitalizacja Narewki poprzez utworzenie Centrum Sportu i Edukacji	Urząd Gminy Narewka	2021	2022	2 206 447,00	2 206 447,00	0,00	0,00	0,00	2 206 447,00
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 XXXIV/219/2021
Rady Gminy Narewka
z dnia 28 grudnia 2021 r.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NAREWKA NA LATA 2022 – 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 2019 i 2020 rok oraz przewidywanego wykonania za 2021 rok. W przewidywanym wykonaniu za 2021 rok ujęto m.in. dochody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej. 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 2022-2025 przyjęto średnioroczny wzrost w granicach 2 - 3 %. Począwszy od 2025 roku przyjęto stałe wielkości, uznając, iż planowanie wzrostów poza 2025 rok obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W latach 2022-2023 roku zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży majątku, ponieważ Gmina posiada znaczne zasoby działek rekreacyjnych, uzbrojony teren pod działalność hotelarską nad zalewem Siemianówka oraz tereny podstrefy SSSE. Od roku 2025 planuje się do sprzedaży po 1 – 2 działki rocznie. W planowanych dochodach majątkowych od 2023 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 2023 roku planuje się budżet z nadwyżką, którą przeznacza 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 2021 roku zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 4 357 145,- zł w tym:

- 550 000,- zł - kredyt obrotowy BOŚ umowa Nr S/4/2012/1072/F/OBR z dnia 17-02-2012r, spłata 31.12.2025r
- 360 000,- zł – kredyt BS umowa Nr 215/3000185/2009 na budowę OTRiK (Stary Dwór) z dnia 20-11-2009r spłata 31.12.2025r
- 198 400,- zł – kredyt na inwestycje z BGK umowa Nr 215/3000185/2009 z dnia

27-09-2011r, spłata 31.12.2025r

- 240 000,- zł – kredyt obrotowy PKO umowa z dnia 20-11-2012r, spłata 31.12.2025r
- 720 000,- zł - kredyt obrotowy BOŚ umowa Nr S/6/2013/1072/F/OBR z dnia 26-04-2013r, spłata 31.12.2028r
- 1 060 000,- zł – kredyt PKO umowa z dnia 19-03-2014r, spłata 31.12.2030r
- 420 000,- zł – kredyt BS Hajnówka umowa Nr 87/2015/H z dnia 17-07-2015r, spłata 31.03.2028r
- 300 000,- zł - kredyt BS Hajnówka umowa Nr 95657/133/16 z dnia 27-03-2016r, spłata 31.12.2027r
- 69 245,- 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
- 319 500,- 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
- 120 000,- 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 2022-2023. Są to przedsięwzięcia, których realizacja rozpoczęła się w 2021 roku, jak też nowe.