

**ZARZĄDZENIE NR 54/24**  
**WÓJTA GMINY NAREWKA**

z dnia 13 listopada 2024 roku

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Narewka na lata 2025 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2035**


1 Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz.1465 ze zm.) oraz art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.), zarządzam, co następuje:

1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Narewka na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2035, 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 podpisania.

Wójt Gminy Narewka



Jarosław Gołubowski

PROJEKT

**Uchwała Nr .....**  
Rady Gminy Narewka  
z dnia ..... grudnia 2024 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Narewka na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2024 r. poz.1465 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U.z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Narewka na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2035 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się 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.

3. 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.

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

§ 5. Traci moc Uchwała Nr LIII/363/2023 Rady Gminy Narewka z dnia 22 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Narewka na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2034.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

# 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  
zarządzenia nr 54/24  
z dnia 2024-11-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	8 049 195,62	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	
Wykonanie 2021	29 453 128,76	22 402 114,30	2 446 990,00	272 723,58	4 208 901,00	5 107 829,28	10 365 670,44	5 219 349,66	7 051 014,46	4 682 893,30	2 368 052,57	
Wykonanie 2022	34 185 560,23	28 749 233,42	4 920 264,57	230 480,00	3 883 887,00	8 884 799,54	10 829 802,31	4 882 806,56	5 436 426,81	2 251 626,30	3 183 411,23	
Wykonanie 2023	41 250 450,38	22 419 508,68	1 972 100,00	428 136,00	5 794 730,50	3 631 134,80	10 593 407,38	5 119 412,28	18 830 941,70	1 282 815,20	17 548 080,41	
Plan 3 kw. 2024	55 370 096,95	24 812 067,95	2 717 822,00	563 209,00	5 445 674,00	3 366 380,95	12 718 982,00	6 100 000,00	30 558 029,00	2 510 000,00	28 047 429,00	
Wykonanie 2024	56 304 069,19	26 726 040,19	3 026 306,00	563 209,00	6 137 190,00	4 167 747,19	12 831 588,00	6 100 000,00	29 578 029,00	2 510 000,00	27 067 429,00	
2025	36 453 336,00	27 580 873,00	9 748 790,00	91 528,00	2 466 440,00	2 322 199,00	12 951 916,00	6 750 000,00	8 872 463,00	1 020 000,00	7 851 863,00	
2026	30 908 087,00	27 976 682,00	9 846 278,00	92 443,00	2 491 104,00	2 345 421,00	13 201 436,00	6 817 500,00	2 931 405,00	900 000,00	2 031 405,00	
2027	28 426 448,00	28 256 448,00	9 944 740,00	93 367,00	2 516 015,00	2 368 875,00	13 333 451,00	6 885 675,00	170 000,00	170 000,00	0,00	
2028	28 559 010,00	28 539 010,00	10 004 180,00	94 300,00	2 541 175,00	2 392 564,00	13 506 791,00	6 954 530,00	20 000,00	20 000,00	0,00	
2029	28 539 010,00	28 539 010,00	10 004 180,00	94 300,00	2 541 175,00	2 392 564,00	13 506 791,00	6 954 530,00	0,00	0,00	0,00	
2030	28 539 010,00	28 539 010,00	10 004 180,00	94 300,00	2 541 175,00	2 392 564,00	13 506 791,00	6 954 530,00	0,00	0,00	0,00	
2031	28 539 010,00	28 539 010,00	10 004 180,00	94 300,00	2 541 175,00	2 392 564,00	13 506 791,00	6 954 530,00	0,00	0,00	0,00	
2032	28 539 010,00	28 539 010,00	10 004 180,00	94 300,00	2 541 175,00	2 392 564,00	13 506 791,00	6 954 530,00	0,00	0,00	0,00	
2033	28 539 010,00	28 539 010,00	10 004 180,00	94 300,00	2 541 175,00	2 392 564,00	13 506 791,00	6 954 530,00	0,00	0,00	0,00	
2034	28 539 010,00	28 539 010,00	10 004 180,00	94 300,00	2 541 175,00	2 392 564,00	13 506 791,00	6 954 530,00	0,00	0,00	0,00	

za organ wykonawczy Jarosław Gotubowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1p	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	
2035	28 539 010,00	28 539 010,00	1 004 180,00	94 300,00	2 541 175,00	2 392 564,00	13 506 791,00	6 954 530,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				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 <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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
Wykonanie 2020	22 472 175,69	17 959 934,49	6 972 757,13	0,00	0,00	117 499,71	0,00	0,00	0,00	4 512 241,20	4 512 241,20	541 593,50
Wykonanie 2021	25 873 730,54	19 985 633,25	7 129 373,44	0,00	0,00	73 352,78	0,00	0,00	0,00	5 888 097,29	5 888 097,29	969 687,97
Wykonanie 2022	35 482 221,49	24 633 610,85	7 768 441,62	0,00	0,00	220 881,60	0,00	0,00	0,00	10 848 610,64	10 848 610,64	563 468,52
Wykonanie 2023	41 852 842,35	21 225 208,46	8 548 429,54	0,00	0,00	240 143,37	0,00	0,00	0,00	20 627 633,89	20 627 633,89	0,00
Plan 3 kw. 2024	57 566 957,95	24 566 735,95	11 040 344,53	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000 222,00	33 000 222,00	1 094 208,00
Wykonanie 2024	57 431 058,19	25 430 836,19	11 095 642,53	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000 222,00	32 000 222,00	94 208,00
2025	39 587 733,00	25 037 729,00	12 027 725,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	14 550 004,00	14 550 004,00	1 050 000,00
2026	30 188 087,00	25 288 087,00	12 148 002,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00
2027	27 686 448,00	25 540 970,00	12 269 490,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 145 478,00	2 145 478,00	0,00
2028	27 919 010,00	25 797 000,00	12 420 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 122 010,00	2 122 010,00	0,00
2029	28 079 010,00	25 797 000,00	12 420 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	2 282 010,00	2 282 010,00	0,00
2030	28 079 010,00	25 797 000,00	12 420 000,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	2 282 010,00	2 282 010,00	0,00
2031	28 239 010,00	25 797 000,00	12 420 000,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	2 442 010,00	2 442 010,00	0,00
2032	28 239 010,00	25 797 000,00	12 420 000,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	2 442 010,00	2 442 010,00	0,00
2033	28 239 010,00	25 797 000,00	12 420 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 442 010,00	2 442 010,00	0,00
2034	28 239 010,00	25 797 000,00	12 420 000,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 442 010,00	2 442 010,00	0,00
2035	28 239 010,00	25 797 000,00	12 420 000,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	2 442 010,00	2 442 010,00	0,00





Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			
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		
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		
Wykonanie 2021	3 579 398,22	0,00	4 193 590,37	0,00	0,00	0,00	0,00	4 193 590,37	0,00		
Wykonanie 2022	-1 296 561,26	0,00	6 997 484,63	0,00	0,00	2 640 339,59	1 296 561,26	4 357 145,04	0,00		
Wykonanie 2023	-602 391,97	0,00	4 970 419,33	0,00	0,00	1 343 778,33	602 391,97	3 626 641,00	0,00		
Plan 3 kw. 2024	-2 196 861,00	0,00	2 922 461,00	1 500 000,00	1 500 000,00	741 386,00	696 861,00	681 075,00	0,00		
Wykonanie 2024	-1 126 989,00	0,00	3 668 086,00	0,00	0,00	741 386,00	741 386,00	2 926 700,00	385 603,00		
2025	-3 134 397,00	0,00	3 815 497,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	815 497,00	134 397,00		
2026	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
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	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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	775 504,00	775 504,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	730 504,00	730 504,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	699 941,00	699 941,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	725 600,00	725 600,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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 <sup>x</sup>	w tym:		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 <sup>x</sup>		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:						
	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	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 132 649,00	0,00	1 882 482,77	5 672 536,60	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 357 145,00	0,00	2 416 481,05	6 610 071,42	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 626 641,00	0,00	4 115 622,57	11 113 107,20	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 926 700,00	0,00	1 194 300,22	6 164 719,55	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 701 100,00	0,00	245 332,00	1 667 793,00	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 201 100,00	0,00	1 295 204,00	4 963 290,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 520 000,00	0,00	2 543 144,00	3 358 641,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	2 688 595,00	2 688 595,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 060 000,00	0,00	2 715 478,00	2 715 478,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 420 000,00	0,00	2 742 010,00	2 742 010,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 960 000,00	0,00	2 742 010,00	2 742 010,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	2 742 010,00	2 742 010,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	2 742 010,00	2 742 010,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	2 742 010,00	2 742 010,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	2 742 010,00	2 742 010,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	2 742 010,00	2 742 010,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 742 010,00	2 742 010,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
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
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	41,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	32,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	16,52%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	1,98%	13,69%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	6,54%	17,67%	x	x	x	x
2025	3,21%	10,58%	x	24,06%	24,63%	TAK	TAK
2026	3,94%	11,62%	x	12,99%	13,64%	TAK	TAK
2027	3,90%	11,53%	x	11,69%	12,34%	TAK	TAK
2028	3,40%	11,44%	x	11,61%	12,26%	TAK	TAK
2029	2,64%	11,37%	x	11,14%	11,79%	TAK	TAK
2030	2,58%	11,31%	x	9,74%	10,40%	TAK	TAK
2031	1,55%	10,89%	x	9,98%	10,63%	TAK	TAK
2032	1,47%	10,81%	x	11,25%	11,25%	TAK	TAK
2033	1,42%	10,75%	x	11,28%	11,28%	TAK	TAK
2034	1,31%	10,65%	x	11,16%	11,16%	TAK	TAK
2035	1,23%	10,57%	x	11,03%	11,03%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
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
Wykonanie 2020	877 893,29	876 795,05	876 795,05	2 205 689,51	2 205 689,51	2 204 292,51	611 988,44	611 988,44	609 588,45
Wykonanie 2021	588 230,50	577 697,23	545 695,58	1 133 052,57	1 133 052,57	1 133 052,57	631 401,80	631 401,80	576 009,37
Wykonanie 2022	889 675,08	889 675,08	810 900,52	1 390 961,13	1 390 961,13	1 381 518,06	753 411,32	753 411,32	667 665,77
Wykonanie 2023	580 113,08	580 113,08	518 927,92	2 140 766,83	2 140 766,83	2 137 461,75	966 680,31	966 680,31	793 884,09
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	4 921 063,00	4 921 063,00	4 921 063,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 031 405,00	2 031 405,00	2 031 405,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2020	293 451,68	293 451,68	167 471,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 223 061,23	1 223 061,23	1 182 685,15	12 858 525,78	625 464,55	12 233 061,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 730 771,41	2 730 771,41	1 440 247,94	5 279 710,49	609 228,38	4 670 482,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 071 802,01	3 071 802,01	1 915 424,34	2 231 703,00	0,00	2 231 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	166 830,00	25 830,00	141 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	166 830,00	25 830,00	141 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 344 128,00	7 344 128,00	4 921 063,00	5 051 889,00	0,00	5 051 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 389 889,00	2 389 889,00	2 031 405,00	4 889 889,00	0,00	4 889 889,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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	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
Wykonanie 2021	775 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	730 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	699 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	725 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	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 wyliczeniu 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. Automatyyczne 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.

<sup>x</sup> - 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 54/24  
z dnia 2024-11-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 049 490,00	5 051 889,00	4 889 889,00	0,00	0,00	9 941 778,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 049 490,00	5 051 889,00	4 889 889,00	0,00	0,00	9 941 778,00
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:				5 006 440,00	2 551 889,00	2 389 889,00	0,00	0,00	4 941 778,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 006 440,00	2 551 889,00	2 389 889,00	0,00	0,00	4 941 778,00
1.1.2.1	Pisa-Narew szlak aktywnej turystyki wodnej i kulturowej -	Urząd Gminy Narewka	2023	2026	5 006 440,00	2 551 889,00	2 389 889,00	0,00	0,00	4 941 778,00
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				5 043 050,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 043 050,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa i przebudowa budynku UG i GOPS -	Urząd Gminy Narewka	2021	2026	5 043 050,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr ...  
Rady Gminy Narewka  
z dnia ... grudnia 2024 r.

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NAREWKA NA LATA 2025 – 2035**

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 2022 i 2023 rok oraz przewidywanego wykonania za 2024 rok. W przewidywanym wykonaniu za 2024 rok ujęto m.in. wpływy z dodatkowej subwencji uzupełniającej oraz dodatkowy PIT. Projekt obejmuje okres do 2035 roku, gdyż w tych latach Gmina planuje zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek .

Przy opracowywaniu wielkości dochodów bieżących i wydatków bieżących w latach 2025-2028 przyjęto średnioroczny wzrost w granicach 1 - 2 %. Począwszy od 2028 roku przyjęto stałe wielkości, uznając, iż planowanie wzrostów poza 2028 rok obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W latach 2025-2028 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 2029 nie planuje się sprzedaży działek. W planowanych dochodach majątkowych od 2027 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 2025 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, uwzględniając planowane do zaciągnięcia kredyty lub pożyczki.

Na koniec 2024 roku zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 2 201 100,- zł w tym:

- 150 000,- zł - kredyt obrotowy BOŚ umowa Nr S/4/2012/1072/F/OBR z dnia 17.02.2012 r., spłata 31.12.2025 r.
- 90 000,- zł – kredyt BS umowa Nr 215/3000185/2009 na budowę OTRiK (Stary Dwór) z dnia 20.11.2009 r., spłata 31.12.2025 r.
- 49 600,- zł – kredyt na inwestycje z BGK umowa Nr 11/2602 z dnia 27.09.2011 r., spłata 31.12.2025 r.
- 60 000,- zł – kredyt obrotowy PKO umowa Nr 02102013320000109602100840 z dnia 20.11.2012 r., spłata 31.12.2025 r.
- 520 000,- zł - kredyt obrotowy BOŚ umowa Nr S/6/2013/1072/F/OBR z dnia 26.04.2013 r., spłata 31.12.2028 r.
- 880 000,- zł – kredyt PKO umowa Nr 56102013320000189602467009 z dnia 19.03.2014 r., spłata 31.12.2030 r.
- 240 000,- zł – kredyt BS Hajnówka umowa Nr 87/2015/H z dnia 17.07.2015 r., spłata 31.03.2028 r.
- 180 000,- zł - kredyt BS Hajnówka umowa Nr 95657/133/16 z dnia 27.03.2016 r., spłata 31.12.2027 r.
- 31 500,- zł - pożyczka WFOŚiGW na przebudowę ujęć wody, umowa Nr 012/11/B-GW/ZW-063/PNB z dnia 12.07.2011 r., spłata 30.06.2025 r.

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

Przedsięwzięcie pn.:

- *Pisa – Narew szlak aktywnej turystyki wodnej i kulturowej* jest realizowane w latach 2023 - 2026, wartość inwestycji 5 006 440,- zł. Limit na 2025 rok wynosi 2 551

889,- zł

- *Rozbudowa i przebudowa budynku UG i GOPS* jest realizowane w latach 2021 – 2026, wartości inwestycji 5 043 050,- zł. Limit na 2025 rok wynosi 2 500 000,- zł.