

**Uchwała Nr III.9/14**  
**Rady Gminy Narew**  
**z dnia 30 grudnia 2014 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Narew na lata 2015 – 2024**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938, 1646, z 2014 r. poz. 379) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, 645, 1318, z 2014 r. poz. 379, 1072), uchwala się, co następuje:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Narew na lata 2015 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2024 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,
- § 2. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2015 roku.

  
Przewodnicząca Rady  
Walentyna Timofiejuk

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						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	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	12 604 004,84	12 448 252,95	1 329 130,00	82 121,19	3 951 356,84	2 916 168,78	3 850 330,00	3 027 679,31	155 751,89	106 495,89	49 256,00
Wykonanie 2013	14 066 160,92	12 860 726,03	1 437 952,00	15 541,80	4 355 777,43	3 087 135,35	3 653 382,00	2 762 842,06	1 205 434,89	163 404,89	1 042 030,00
Plan 3 kw. 2014	14 540 151,33	13 043 476,33	1 639 524,00	20 000,00	4 773 307,00	3 420 377,00	3 493 399,00	2 540 246,33	1 496 675,00	30 000,00	1 466 675,00
Wykonanie 2014	14 812 366,05	13 403 633,78	1 639 524,00	20 000,00	4 773 307,00	3 420 377,00	3 493 399,00	2 900 403,78	1 408 732,27	30 000,00	1 378 731,94
2015	13 108 850,12	12 353 740,06	1 567 767,00	73 973,00	4 822 900,00	3 445 000,00	3 770 831,00	1 578 869,06	755 110,06	30 000,00	725 110,06
2016	12 500 000,00	12 300 000,00	1 564 762,00	72 973,00	4 823 900,00	3 444 000,00	3 771 831,00	1 580 306,00	200 000,00	30 000,00	50 000,00
2017	12 610 644,00	12 510 494,00	1 600 000,00	71 000,00	4 936 000,00	3 456 800,00	3 584 000,00	1 582 300,00	100 150,00	100 150,00	0,00
2018	11 926 000,00	11 826 000,00	1 618 000,00	82 000,00	5 012 000,00	3 532 800,00	3 480 000,00	1 596 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2019	12 044 410,00	11 944 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 150,00	100 150,00	0,00
2020	12 188 702,00	12 063 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	98 000,00	0,00
2021	12 182 800,00	12 070 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00	90 000,00	0,00
2022	12 170 800,00	12 072 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 500,00	50 000,00	0,00
2023	12 173 000,00	12 073 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	75 000,00	0,00
2024	12 224 500,00	12 074 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	100 000,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	14 566 998,18	11 670 620,99	0,00	0,00	x	128 118,88	124 500,00	0,00	0,00	2 896 377,19
Wykonanie 2013	13 593 526,34	11 938 344,58	0,00	0,00	x	111 051,01	111 051,01	0,00	0,00	1 655 181,76
Plan 3 kw. 2014	14 664 084,33	12 279 222,33	0,00	0,00	x	99 000,00	99 000,00	0,00	0,00	2 384 862,00
Wykonanie 2014	14 936 299,05	12 697 276,78	0,00	0,00	x	99 000,00	99 000,00	0,00	0,00	2 239 022,27
2015	13 108 850,12	11 359 657,12	0,00	0,00	0,00	87 000,00	87 000,00	0,00	0,00	1 749 193,00
2016	12 172 500,00	10 922 500,00	0,00	0,00	0,00	62 617,00	62 617,00	0,00	0,00	1 250 000,00
2017	12 288 632,00	11 788 632,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	500 000,00
2018	11 679 148,00	10 879 148,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00	57 000,00	0,00	0,00	800 000,00
2019	11 906 002,00	11 206 002,00	0,00	0,00	x	54 000,00	54 000,00	0,00	0,00	700 000,00
2020	12 050 294,00	11 250 294,00	0,00	0,00	x	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	800 000,00
2021	12 044 392,00	11 444 392,00	0,00	0,00	x	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	600 000,00
2022	12 032 392,00	11 532 392,00	0,00	0,00	x	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	500 000,00
2023	12 034 592,00	11 364 592,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	670 000,00
2024	12 098 586,00	11 698 586,00	0,00	0,00	x	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	400 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	-1 962 993,34	2 684 743,05	0,00	0,00	1 023 802,05	302 052,34	1 660 941,00	1 660 941,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	472 634,58	431 075,71	0,00	0,00	431 075,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-123 933,00	451 433,00	0,00	0,00	451 433,00	123 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-123 933,00	451 433,00	0,00	0,00	451 433,00	123 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	327 500,00	0,00	0,00	327 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	327 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	322 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	246 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	138 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	138 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	138 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	138 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	138 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	125 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>b) x</sup>	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	290 674,00	290 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	442 441,56	442 441,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	327 500,00	327 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	327 500,00	327 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	327 500,00	327 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	327 500,00	327 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	322 012,00	322 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	246 852,00	246 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	138 408,00	138 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	138 408,00	138 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	138 408,00	138 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	138 408,00	138 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	138 408,00	138 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	125 914,00	125 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.1.2])
Wykonanie 2012	2 858 597,56	0,00	777 631,96	1 801 434,01
Wykonanie 2013	2 416 156,00	0,00	922 381,45	1 353 457,16
Plan 3 kw. 2014	2 123 693,00	0,00	764 254,00	1 215 687,00
Wykonanie 2014	2 041 818,00	0,00	706 357,00	1 157 790,00
2015	1 714 318,00	0,00	994 082,94	1 321 582,94
2016	1 386 818,00	0,00	1 377 500,00	1 377 500,00
2017	1 064 806,00	0,00	721 862,00	721 862,00
2018	817 954,00	0,00	946 852,00	946 852,00
2019	679 546,00	0,00	738 258,00	738 258,00
2020	541 138,00	0,00	813 408,00	813 408,00
2021	402 730,00	0,00	626 408,00	626 408,00
2022	264 322,00	0,00	539 908,00	539 908,00
2023	125 914,00	0,00	708 408,00	708 408,00
2024	0,00	0,00	375 914,00	375 914,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.2.1.] + [2.1.2.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1] + [15.1.1]}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.2.1.] + [2.1.2.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1] + [15.1.1]}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.1.] + [2.1.2.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1] - [5.1.1])}{[15.1.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	3,29%	3,29%	0,00	3,29%	7,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	3,93%	3,93%	0,00	3,93%	7,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	2,93%	2,93%	0,00	2,93%	5,46%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,88%	2,88%	0,00	2,88%	4,97%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	7,81%	6,73%	6,57%	TAK	TAK
2016	3,12%	3,12%	0,00	3,12%	11,26%	7,00%	6,83%	TAK	TAK
2017	3,03%	3,03%	0,00	3,03%	6,52%	8,18%	8,01%	TAK	TAK
2018	2,55%	2,55%	0,00	2,55%	8,78%	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2019	1,60%	1,60%	0,00	1,60%	6,96%	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2020	1,53%	1,53%	0,00	1,53%	7,48%	7,42%	7,42%	TAK	TAK
2021	1,49%	1,49%	0,00	1,49%	5,88%	7,74%	7,74%	TAK	TAK
2022	1,48%	1,48%	0,00	1,48%	4,85%	6,77%	6,77%	TAK	TAK
2023	1,47%	1,47%	0,00	1,47%	6,44%	6,07%	6,07%	TAK	TAK
2024	1,34%	1,34%	0,00	1,34%	3,89%	5,72%	5,72%	TAK	TAK

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



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	5 349 951,42	1 382 410,51	75 423,60	0,00	75 423,60	2 489 315,25	313 179,61	93 882,33
Wykonanie 2013	0,00	0,00	5 101 119,34	1 348 661,80	0,00	0,00	0,00	43 279,89	1 473 574,06	138 327,81
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	5 403 976,95	1 434 093,00	456 270,00	0,00	456 270,00	809 299,00	1 763 385,00	56 670,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 417 021,75	1 468 093,00	456 270,00	0,00	456 270,00	739 832,00	1 486 056,27	13 134,00
2015	0,00	0,00	5 334 769,00	1 518 326,00	0,00	0,00	0,00	1 648 193,00	101 000,00	0,00
2016	327 500,00	327 500,00	5 265 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00
2017	322 012,00	322 012,00	5 148 000,00	1 514 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
2018	246 852,00	246 852,00	5 100 000,00	1 523 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00
2019	138 408,00	138 408,00	4 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	138 408,00	138 408,00	4 878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	138 408,00	138 408,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	138 408,00	138 408,00	4 911 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	138 408,00	138 408,00	4 932 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	125 914,00	125 914,00	4 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	88 984,03	63 777,45	63 777,45	44 256,00	44 256,00	44 256,00	106 698,95	52 957,31	52 957,31
Wykonanie 2013	120 406,73	120 406,73	120 406,73	0,00	0,00	0,00	131 839,02	131 839,02	131 839,02
Plan 3 kw. 2014	7 303,00	7 303,00	7 303,00	1 393 194,00	1 393 194,00	1 393 194,00	8 475,00	7 303,00	8 475,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	1 305 251,27	1 305 251,27	1 305 251,27	0,00	0,00	0,00
2015	5 562,06	5 562,06	5 562,06	725 110,06	725 110,06	725 110,06	6 543,60	5 562,06	6 543,60
2016	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	75 423,60	44 256,00	44 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 917 641,00	1 393 194,00	1 917 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 821 545,27	1 305 251,27	1 821 545,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 648 193,00	725 110,06	1 648 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	290 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	442 441,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	327 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	327 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	327 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	327 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	322 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	246 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.  
<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.  
 17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

### **Objaśnienia do projektu wieloletniej prognozy finansowej**

Projekt wieloletniej prognozy finansowej wraz z prognozą kwoty długu został opracowany na lata 2015-2024 - do okresu spłaty aktualnie zaciągniętych pożyczek i kredytów. Prognoza finansowa uwzględnia wykonanie historycznego budżetu w latach 2012-2013, plan na III kwartał 2014, przewidywane wykonanie 2014 roku oraz prognozę na 2015 rok i lata następne. Dochody i wydatki zostały zaplanowane realnie oraz zgodnie z wytycznymi z Ministerstwa Finansów, Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego. Uwzględniono również pisemne i ustne uzgodnienia z kierownikami jednostek budżetowych i jednostek kultury. W 2013 roku przewiduje się:

Dochody ogółem – 13 108 850,12 zł.

w tym:

dochody bieżące – 12 353 740,06 zł.

dochody majątkowe – 755 110,06 zł.

Wydatki ogółem – 13 108 850,12 zł

w tym:

wydatki bieżące – 11 359 657,12 zł.

wydatki majątkowe – 1 749 193,00 zł.

Zaplanowany budżet gminy zakłada że spłatę rat kapitałowych pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach 2005-2012 na zadania inwestycyjne w wysokości 327 500 zł. odbędzie się z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Spłata pożyczek, kredytów i odsetek zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat w/g podpisanych umów. Prognoza na 2015 rok przewiduje następujące zadania jednoroczne:

- modernizacja dróg gminnych- od ul. Mickiewicza do hotelu 90 000,00 zł.

- wydatki inwestycyjne na wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - 154 736,60 zł

- Zakup sprzętu komputerowego do urzędu - 11 000 zł

- Przebudowa oczyszczalni ścieków w Narwi 1 500 000,00 W Wydatkach bieżących ujęto kwotę rezerwy ogólnej na nieprzewidywane wydatki w wysokości 49 861,00 zł. oraz rezerwę celową w wysokości – 89 199,00 zł z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe w kwocie – 29 199,00 zł. i wydatki w oświacie – 60 000,00 zł.

Prognoza na rok 2015 i lata następne przyjęta została z uwzględnieniem procedur oszczędnościowych przewiduje się utrzymanie w najbliższych latach wydatków bieżących (przewiduje się reorganizację oświaty) oraz utrzymanie dochodów bieżących.

