

**Projekt**

z dnia 18 października 2021 r.  
Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY NOWINKA**

z dnia ..... 2021 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowinka  
na lata 2021- 2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (T.j. Dz. U z 2021 poz. 1372) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 i poz. 1535) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowinka na lata 2021-2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2033, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy 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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Elżbieta Kłaczowska**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .....

Rady Gminy Nowinka

z dnia ..... 2021 r.

Załącznik Nr 1

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>	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	12 687 473,66	12 656 650,91	1 546 201,00	15 339,83	4 160 004,00	4 198 170,95	2 736 935,13	1 006 098,29	30 822,75	7 964,37	22 858,38	
Wykonanie 2019	13 590 976,93	13 571 830,17	1 735 386,00	22 248,28	4 352 826,00	4 651 042,16	2 810 327,73	974 918,24	19 146,76	569,11	18 577,65	
Plan 3 kw. 2020	15 376 969,08	14 147 621,95	1 801 469,00	20 000,00	4 284 111,00	5 039 785,95	3 002 256,00	1 009 550,00	1 229 347,13	100 000,00	1 129 347,13	
Wykonanie 2020	16 497 401,24	14 839 954,11	1 750 118,00	6 077,48	4 297 111,00	5 580 713,64	3 205 933,99	1 094 244,12	1 657 447,13	28 100,00	1 629 347,13	
2021	18 000 623,16	15 597 461,13	1 586 567,00	10 000,00	4 755 054,00	5 654 557,81	3 591 282,32	1 075 126,00	2 403 162,03	0,00	2 403 162,03	
2022	14 503 730,00	14 503 730,00	1 586 567,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 312 188,00	1 075 126,00	0,00	0,00	0,00	
2023	14 503 730,00	14 503 730,00	1 586 567,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 312 188,00	1 075 126,00	0,00	0,00	0,00	
2024	14 503 730,00	14 503 730,00	1 586 567,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 312 188,00	1 075 126,00	0,00	0,00	0,00	
2025	14 503 730,00	14 503 730,00	1 586 567,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 312 188,00	1 075 126,00	0,00	0,00	0,00	
2026	14 503 730,00	14 503 730,00	1 586 567,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 312 188,00	1 075 126,00	0,00	0,00	0,00	
2027	14 503 730,00	14 503 730,00	1 586 567,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 312 188,00	1 075 126,00	0,00	0,00	0,00	
2028	14 503 730,00	14 503 730,00	1 586 567,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 312 188,00	1 075 126,00	0,00	0,00	0,00	
2029	14 503 730,00	14 503 730,00	1 586 567,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 312 188,00	1 075 126,00	0,00	0,00	0,00	
2030	14 503 730,00	14 503 730,00	1 586 567,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 312 188,00	1 075 126,00	0,00	0,00	0,00	
2031	14 503 730,00	14 503 730,00	1 586 567,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 312 188,00	1 075 126,00	0,00	0,00	0,00	

2032	14 503 730,00	14 503 730,00	1 586 567,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 312 188,00	1 075 126,00	0,00	0,00	0,00
2033	14 503 730,00	14 503 730,00	1 586 567,00	20 000,00	4 747 326,00	4 837 649,00	3 312 188,00	1 075 126,00	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:					
					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>		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 2018	12 950 026,57	12 299 719,00	4 552 323,82	0,00	0,00	244 216,95	0,00	0,00	0,00	650 307,57	650 307,57	20 230,00
Wykonanie 2019	12 767 286,38	12 487 562,00	4 769 526,04	0,00	0,00	231 752,57	0,00	0,00	0,00	279 724,38	279 724,38	150 000,00
Plan 3 kw. 2020	15 512 859,64	14 041 977,89	5 448 981,47	0,00	0,00	165 190,00	0,00	0,00	0,00	1 470 881,75	1 470 881,75	430 000,00
Wykonanie 2020	14 676 907,89	13 225 385,48	4 696 745,65	0,00	0,00	165 163,50	0,00	0,00	0,00	1 451 522,41	1 451 522,41	429 401,75
2021	19 735 254,72	15 418 110,01	5 617 966,06	0,00	0,00	103 200,00	0,00	0,00	0,00	4 317 144,71	4 287 144,71	1 949 031,50
2022	14 040 930,00	14 040 930,00	5 554 128,27	0,00	0,00	96 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	14 026 930,00	14 026 930,00	5 554 128,27	0,00	0,00	89 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	14 012 530,00	14 012 530,00	5 554 128,27	0,00	0,00	82 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	13 997 730,00	13 997 730,00	5 554 128,27	0,00	0,00	74 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	13 982 130,00	13 982 130,00	5 554 128,27	0,00	0,00	66 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	13 966 530,00	13 966 530,00	5 554 128,27	0,00	0,00	58 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	13 950 130,00	13 950 130,00	5 554 128,27	0,00	0,00	50 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	13 920 930,00	13 920 930,00	5 554 128,27	0,00	0,00	42 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	13 903 730,00	13 903 730,00	5 554 128,27	0,00	0,00	33 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	13 885 730,00	13 885 730,00	5 554 128,27	0,00	0,00	24 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	13 867 330,00	13 867 330,00	5 554 128,27	0,00	0,00	14 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	13 913 730,00	13 913 730,00	5 554 128,27	0,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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>	w tym:
					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	-262 552,91	0,00	1 873 286,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1 873 286,45	262 552,91
Wykonanie 2019	823 690,55	0,00	1 208 583,54	0,00	0,00	0,00	0,00	1 199 933,54	0,00
Plan 3 kw. 2020	-135 890,56	0,00	571 890,56	0,00	0,00	0,00	0,00	571 890,56	135 890,56
Wykonanie 2020	1 820 493,35	0,00	1 600 424,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 424,09	0,00
2021	-1 734 631,56	0,00	2 183 831,56	0,00	0,00	3 513,47	3 513,47	2 180 318,09	1 731 118,09
2022	462 800,00	462 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	476 800,00	476 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	491 200,00	491 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	506 000,00	506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	521 600,00	521 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	537 200,00	537 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	553 600,00	553 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	582 800,00	582 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	618 000,00	618 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	636 400,00	636 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	590 000,00	590 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	410 800,00	410 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	8 650,00	0,00	0,00	0,00	431 850,00	423 200,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	436 000,00	436 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	436 000,00	436 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	449 200,00	449 200,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	462 800,00	462 800,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	476 800,00	476 800,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	491 200,00	491 200,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	506 000,00	506 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	521 600,00	521 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	537 200,00	537 200,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	553 600,00	553 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	582 800,00	582 800,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	618 000,00	618 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	636 400,00	636 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> 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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <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:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 884 800,00	0,00	356 931,91	2 230 218,36
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	8 650,00	7 461 600,00	0,00	1 084 268,17	2 284 201,71
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 134 600,00	0,00	105 644,06	677 534,62
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 025 600,00	0,00	1 614 568,63	3 214 992,72
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 576 400,00	0,00	179 351,12	2 363 182,68
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 113 600,00	0,00	462 800,00	462 800,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 636 800,00	0,00	476 800,00	476 800,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 145 600,00	0,00	491 200,00	491 200,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 639 600,00	0,00	506 000,00	506 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 118 000,00	0,00	521 600,00	521 600,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 580 800,00	0,00	537 200,00	537 200,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 027 200,00	0,00	553 600,00	553 600,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 444 400,00	0,00	582 800,00	582 800,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 844 400,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 226 400,00	0,00	618 000,00	618 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	590 000,00	0,00	636 400,00	636 400,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00

<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	7,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,86%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	2,97%	4,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	19,22%	19,52%	x	x	x	x
2021	5,56%	2,99%	2,99%	8,71%	13,86%	TAK	TAK
2022	5,78%	5,78%	5,78%	7,31%	12,46%	TAK	TAK
2023	5,85%	5,85%	5,85%	4,28%	9,43%	NIE	TAK
2024	5,93%	5,93%	5,93%	4,87%	4,87%	NIE	NIE
2025	6,00%	6,00%	x	5,85%	5,85%	NIE	NIE
2026	6,09%	6,09%	x	6,34%	8,66%	TAK	TAK
2027	6,17%	6,17%	x	5,09%	7,41%	NIE	TAK
2028	6,25%	6,25%	x	5,54%	5,54%	NIE	NIE
2029	6,47%	6,47%	x	6,01%	6,01%	NIE	NIE
2030	6,55%	6,55%	x	6,11%	6,11%	NIE	NIE
2031	6,64%	6,64%	x	6,21%	6,21%	NIE	NIE
2032	6,74%	6,74%	x	6,31%	6,31%	NIE	NIE
2033	6,14%	6,14%	x	6,42%	6,42%	TAK	TAK



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <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>	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 <sup>x</sup>	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>	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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	9 454,00	9 454,00	9 454,00	0,00	0,00	0,00	18 908,00	18 908,00	9 454,00	
Plan 3 kw. 2020	98 706,72	98 706,72	98 706,72	0,00	0,00	0,00	98 706,72	98 706,72	98 706,72	
Wykonanie 2020	98 706,72	98 706,72	98 706,72	0,00	0,00	0,00	98 706,72	98 706,72	98 706,72	
2021	89 200,00	89 200,00	80 800,00	1 749 031,50	1 749 031,50	1 749 031,50	104 000,00	104 000,00	80 800,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

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	0,00	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2020	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
2021	1 749 031,50	1 749 031,50	1 749 031,50	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	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty 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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	410 800,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	423 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	449 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	462 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	476 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	491 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	521 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	537 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	553 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	582 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	618 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	636 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy 11)		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 X	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 X
Lp	12.1	12.2	12.3
Wykonanie 2018			
Wykonanie 2019			
Plan 3 kw. 2020			
Wykonanie 2020			
2021			
2022			
2023		-0,02	
2024		-0,01	-0,01
2025		0,00	0,00
2026			
2027		-0,01	
2028		-0,01	-0,01
2029		0,00	0,00
2030		0,00	0,00
2031		0,00	0,00
2032		0,00	0,00
2033			

\* 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 rozporządzenia, 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.

\*\* należy wykazać jedną z 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 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.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr .....  
Rady Gminy Nowinka  
z dnia ..... 2021 r.

## **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY NOWINKA NA LATA 2021 - 2033**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2021-2033, tj. do końca okresu, na jaki gmina zaciągnęła długoterminową (20 letnią) pożyczkę z budżetu państwa w kwocie 9.820.000 zł.

Podstawowymi dokumentami wpływającymi na kształt WPF jest Uchwała Nr XVI/101/12 Rady Gminy Nowinka z dnia 14 listopada 2012 r. w sprawie przyjęcia programu naprawczego finansów Gminy Nowinka, Uchwała Nr XX/142/13 z dnia 14 marca 2013 roku oraz Uchwała Nr VIII/46/15 z dnia 29 października 2015 roku w sprawie zmiany ww. uchwały.

### **Plany dochodów w poszczególnych latach kształtują się następująco:**

**a) rok 2021** – 18 000 623,16 zł, w tym: bieżące – 15 597 461,13 zł; majątkowe – 2 403 162,03 zł.

Plan dochodów bieżących wynika m.in. z informacji Ministra Finansów znak ST3.4750.2.2021 z dnia 9 lutego 2021 roku, o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz o kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, z informacji Wojewody Podlaskiego z dnia 19 marca 2021 roku znak FB-II.3111.95.2021.KG o przyznanych kwotach dotacji celowych na realizację zadań własnych i zleconych, z informacji z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach z dnia 12 lutego 2021 roku znak DSW-3113-1/21 o przyznanej kwocie dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Kwoty dotacji aktualizowane są na bieżąco zgodnie z przyznanymi środkami.

Pozostałe dochody własne zostały przyjęte na podstawie oszacowania przewidywanych wpływów. Dochody związane z gospodarowaniem składnikami mienia komunalnego przyjęto w oparciu o przewidywane wykonanie 2020 roku uwzględniając zawarte umowy oraz stawki ustalone Zarządzeniem Wójta Gminy. Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - plan ustalono na podstawie złożonych przez mieszkańców deklaracji oraz przyjętych stawek zgodnie z podjętą Uchwałą Nr XV/117/20 Rady Gminy Nowinka z dnia 26 października 2020 roku:

- 23,00 zł miesięcznie za 1 osobę zamieszkujejącą daną nieruchomość, kompostującą bioodpady,
- 24,00 zł miesięcznie za 1 osobę zamieszkujejącą daną nieruchomość, bez kompostownika,
- 181,00 zł rocznie dla nieruchomości, na których znajdują się domki letniskowe lub inne nieruchomości wykorzystywane na cele rekreacyjno-wypoczynkowe.

Wielkość dochodów pochodzących z podatków wyliczona została w oparciu o posiadane dokumenty (deklaracje i informacje podatkowe). Obowiązujące stawki ustalono na podstawie przepisów ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1170). Na wysokość stawek podatkowych w podatku od nieruchomości i od środków transportowych bezpośredni wpływ miało Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2021 r. (M.P. poz. 673) oraz Uchwała Nr XV/115/20 Rady Gminy Nowinka z dnia 26 października 2020 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości. Stawka podatku rolnego została ustalona na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021 (M.P. poz. 982). Stawka podatku leśnego została ustalona na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 r. (M.P. poz.983).

W związku z podjętą uchwałą Rady Gminy Nowinka Nr XXIII/208/18 z dnia 30 października 2018 roku w sprawie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Ateny, Danowskie, Kopanica, Tobołowo i Walne, w której przyjęto stawki jednorazowej opłaty od wzrostu wartości nieruchomości w zależności od rodzaju zabudowy 30%, 10%, 5% lub 1% do planu dochodów ujęto również

przewidywane wpłaty z tytułu opłaty planistycznej. Uwzględniono ponadto wpłaty za różne usługi m.in. korzystanie z siłowni gminnej.

Dochody majątkowe planuje się pozyskać w wysokości 2 403 162,03 zł w tym:

- 473 790,00 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt grantowy „Kolektory słoneczne na budynkach mieszkalnych w Gminie Nowinka”;
- 433 474,38 zł z tytułu dotacji celowej z Funduszu Dróg Samorządowych na dofinansowanie zadania „Przebudowa drogi gminnej SZCZEBRA-MIEJSCE PAMIĘCI” zgodnie ze złożonym wnioskiem;
- 140 656,15 zł z tytułu pomocy finansowej z Urzędu Marszałkowskiego na modernizację budynku mieszkalnego w Szczebrze nr 54;
- 1 275 241,50 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt grantowy "Instalacje fotowoltaiczne na budynkach mieszkalnych w Gminie Nowinka";
- 80 000,00 zł z tytułu dotacji z PFRON na zakup mikrobusa.

#### **b) lata 2022 – 2033**

Dochody bieżące w latach 2022 – 2033 pozostawiono na poziomie roku 2021 pomniejszone o środki europejskie na projekty.

Dochodów majątkowych do 2033 roku nie planuje się.

#### **Plany wydatków w poszczególnych latach kształtują się następująco:**

**a) rok 2021 – 19 735 254,72 zł, w tym: bieżące 15 418 110,01 zł, majątkowe 4 317 144,71 zł.**

**Wydatki** na 2021 rok zaplanowano w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów. W związku z licznymi potrzebami i prośbami mieszkańców gminy w budżecie zaplanowano szereg wydatków wpływających na poprawę i jakość ich życia, w tym m.in. na remonty dróg, budowę kolektorów słonecznych, instalacji fotowoltaicznych, remonty i utrzymanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych itp. Z uwagi na duże potrzeby społeczeństwa oraz szereg niezbędnych wydatków bieżących takich jak utrzymanie szkół, instytucji kultury, ośrodka pomocy społecznej, administracji czy obiektów użyteczności publicznej, mając na uwadze ograniczone dochody gminy, podjęto decyzję o zaangażowaniu do budżetu na 2021 rok wolnych środków, aby móc w jakimś stopniu sprostać najpilniejszym potrzebom mieszkańców. Konstruując plan wydatków rozpatrywano, które potrzeby są najpilniejsze, a zapewniając na nie środki, kierowano się zasadą uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, z założeniem ich celowości. Wielkości wydatków oszacowano w oparciu o podpisane umowy z wykonawcami zadań oraz wyszacowane kwoty wydatków związanych z funkcjonowaniem gminy w roku 2020 oraz według średnich cen rynkowych. Wydatki na zadania zlecone zaplanowano w oparciu o przyznane dotacje celowe.

**Wydatki bieżące** wynoszą 15 418 110,01 zł w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2021 roku zaplanowano kwotę 5 617 966,06 zł. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli i pracowników obsługi szkół, pracowników administracji realizujących zadania własne i zlecone, kierowcę autobusu szkolnego i opiekunów dzieci, kierowców OSP oraz pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. W wydatkach na wynagrodzenia uwzględniono wypłaty nagród jubileuszowych dla pracowników administracji, nauczycieli i obsługi, odprawa emerytalna oraz prowizja wypłacana sołtysom za inkaso podatków.

- na dotacje na zadania bieżące przeznaczono kwotę 491 323,32 zł. Wskazana kwota obejmuje dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 273 438,00 zł, dotację dla Biblioteki Publicznej Gminy Nowinka w wysokości 162 980,00 zł, dotację celową dla organizacji pożytku publicznego w zakresie kultury fizycznej w wysokości 2 000,00 zł, dotację celową jako pomoc finansową dla Powiatu Augustowskiego na koszty linii komunikacyjnych w wysokości 46 392,24 zł, dotację celową dla Miasta



Suwałki na naukę religii Kościoła Zielonoświątkowego 1 700,08 zł oraz dotację celową dla OSP Bryzgiel jako wkład własny na zakup sprzętu gaśniczo-ratowniczego w wysokości 4 813,00 zł.

- na realizację świadczeń na rzecz osób fizycznych przewidziano kwotę 5 134 536,73 zł.
- na obsługę długu zaplanowano kwotę 103 200,00 zł.

- na pozostałe wydatki bieżące przeznaczono kwotę 3 967 083,90 zł. Na kwotę tę składają się koszty utrzymania jednostek gminy – Urzędu Gminy, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, Szkoły Podstawowej w Nowince wraz z filiami. W powyższej kwocie ujęte zostały m.in. koszty zakupu energii elektrycznej, zakupu opału, zakup materiałów biurowych, szkolenia pracowników, ubezpieczenie mienia, zakup paliwa do autobusu szkolnego oraz samochodów OSP i UG, wydatki na bieżące utrzymanie dróg, koszty oświetlenia, utrzymanie plaż gminnych i terenów rekreacyjnych, usługi telekomunikacyjne, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych np. dowóz dzieci do szkół itp.

- na wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich zaplanowano kwotę 104 000,00 zł.

Ustalono rezerwy w kwocie 58 000,00 zł, w tym: rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki wynosi 15 000,00 zł, rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe wynosi 43 000,00 zł.

**Wydatki majątkowe** w 2021 roku określono na kwotę 4 317 144,71 zł. Zaplanowane zadania inwestycyjne finansowane są z wolnych środków i dotacji celowej oraz środków europejskich w tym:

- 473 790,00 zł na granty dla mieszkańców gminy uczestniczących w projekcie „Kolektory słoneczne na budynkach mieszkalnych w Gminie Nowinka”;
- 1 275 241,50 zł na granty dla mieszkańców gminy uczestniczących w projekcie "Instalacje fotowoltaiczne na budynkach mieszkalnych w Gminie Nowinka";
- 22 000,00 zł na budowę ogrodzenia remizy strażackiej w Bryzglu,
- 16 000,00 zł na wymianę bramy garażowej do remizy strażackiej w Nowince,
- 13 700,00 zł na wymianę stolarki okiennej w Sali gimnastycznej w Olszance,
- 866 088,27 zł na „Przebudowę drogi gminnej SZCZEBRA-MIEJSCE PAMIĘCI w km 0+120 – 0+960, długość odcinka – 0,84 km”;
- 654 997,26 zł na „Przebudowę drogi gminnej SZCZEBRA-SOKOLNE-KURIANKI w km 4+565 – 5+315, długość odcinka – 0,75 km”;
- 402 327,68 zł na "Przebudowę drogi gminnej o nawierzchni żwirowej na bitumiczną lub betonową JÓZEFOWO-SOKOLNE w km 0+000 - 0+658, dł. odcinka - 658 m";
- 180 000,00 zł na modernizację budynku mieszkalnego w Szczebrze nr 54;
- 200 000,00 zł na pomoc finansową dla Powiatu Augustowskiego na zadanie "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1201B od dr. Nr 1150B Bryzgiel-Macharce na odcinku Płociczno-Bryzgiel oraz drogi powiatowej Nr 1199B Nowinka-Monkinie-Bryzgiel na odcinku Ateny-Bryzgiel,
- 43 000,00 zł na ułożenie kostki brukowej przy budynku Szkoły Filialnej w Olszance,
- 140 000,00 zł na zakup dla Urzędu Gminy Nowinka 9 osobowego samochodu mikrobusa w wersji standardowej do przewozu osób niepełnosprawnych do placówek rehabilitacyjnych i edukacyjnych,
- 30 000,00 zł na udziały do spółki Biom Trans Sp. z o.o. z siedzibą w Dolistowie Starym (60 udziałów po 500,00 zł każdy)

**b) w latach 2022 - 2033** plan wydatków bieżących po pomniejszeniu wydatków na obsługę długu pozostawiono na stałym poziomie roku 2021. Ze względu na coroczne zmniejszanie się wydatków na obsługę zadłużenia czyli odsetki od pożyczki z budżetu państwa, wydatki bieżące ogółem ulegają zmniejszeniu o kwotę malejących odsetek.

**Wynik budżetu w latach 2021 – 2033 kształtuje się następująco:**

Rok budżetowy	Wynik budżetu
2021	-1 734 631,56
2022	462.800
2023	476.800
2024	491.200

2025	506.000
2026	521.600
2027	537.200
2028	553.600
2029	582.800
2030	600.000
2031	618.000
2032	636.400
2033	590.000

Deficyt budżetu w 2021 roku w wysokości 1 734 631,56 zł zostanie sfinansowany z wolnych środków w wysokości 1 731 118,09 zł oraz z przychodów pochodzących ze szczególnych zasad wykonania budżetu w wysokości 3 513,47 zł.

W latach 2022 – 2033 planowane nadwyżki budżetowe zgodnie z planem naprawczym zostaną przeznaczone na spłatę rat pożyczki z budżetu państwa.

### **Przychody i rozchody**

Planowane przychody w 2021 roku w kwocie 2 183 831,56 zostaną przeznaczone na spłatę rat pożyczki z budżetu państwa w wysokości 449 200,00 zł oraz na pokrycie deficytu w wysokości 1 734 631,56 zł.

Rozchody budżetu w latach 2021 – 2033 przedstawiają się następująco:

Rok budżetowy	Rozchody budżetu	Przeznaczenie
2021	449.200	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2022	462.800	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2023	476.800	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2024	491.200	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2025	506.000	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2026	521.600	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2027	537.200	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2028	553.600	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2029	582.800	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2030	600.000	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2031	618.000	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2032	636.400	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2033	590.000	Spłata pożyczki z budżetu państwa

Na sfinansowanie wcześniejszych zadań inwestycyjnych gmina zaciągnęła duże kredyty, co w konsekwencji spowodowało bardzo trudną sytuację finansową – brak płynności finansowej. Gmina Nowinka dla zrównowazenia finansowania pozyskała w 2013 roku pożyczkę z budżetu państwa w wysokości 9 820 000 zł, z rozłożeniem jej spłaty na 20 lat. Tak długi okres spłat jest niezbędny dla realnego założenia możliwości finansowych naszej Gminy i terminowego spłacania zaciągniętej pożyczki. W związku z posiadaniem wolnych środków spłata pożyczki w roku 2021 nastąpi z wolnych środków. Spłata pożyczki w latach 2022 - 2033 pokryta zostanie wygenerowaną nadwyżką budżetową, powstałą w wyniku wprowadzenia programu naprawczego.

Gmina Nowinka nie planuje realizować w 2021 roku przedsięwzięć wieloletnich.