

**UCHWAŁA NR III/15/2014**  
**Rady Gminy w Naruszewie**  
**z dnia 30 grudnia 2014 roku**

*w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Naruszewo*

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 ust.1 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), Rada Gminy Naruszewo uchwala, co następuje:

**§ 1**

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Naruszewo na lata 2014 – 2018, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

**§ 2**

Dokonuje się zmian w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, który po zmianach otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Przewodniczący Rady Gminy*

  
*Zbigniew Nowicki*

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										w tym:					
		1.1	1.1.1					1.1.2				1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3.1	1.1.1.4	1.1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3.1	1.1.1.4	1.1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2					
Formuła	[1.1]+[1.2]																
Wykonanie 2011	20 512 945,05	17 129 152,02	1 529 772,00	1 529 772,00	11 464,55	2 788 123,01	1 689 856,44	8 841 013,00	3 422 238,56	3 383 793,03	0,00	3 383 793,03					
Wykonanie 2012	19 412 243,13	18 224 975,13	1 623 920,00	1 623 920,00	13 593,14	3 259 613,16	1 721 041,50	9 379 482,00	3 521 178,27	1 187 268,00	174 188,00	1 013 080,00					
Plan 3 kw. 2013	18 975 029,00	18 349 688,08	1 806 276,00	1 806 276,00	10 000,00	3 955 654,92	1 810 000,00	9 014 456,00	3 544 161,16	625 340,92	54 170,00	571 170,92					
Wykonanie 2013	19 678 614,46	18 903 580,04	1 740 412,00	1 740 412,00	15 145,54	4 126 366,64	1 859 176,70	9 014 456,00	4 007 199,86	775 034,42	73 325,33	701 709,09					
a	20 590 427,13	19 245 391,13	1 880 950,00	1 880 950,00	15 000,00	4 577 156,53	1 870 000,00	8 732 695,00	4 039 589,60	1 345 036,00	41 000,00	1 304 036,00					
b	-56 300,82	-34 300,82	0,00	0,00	0,00	77 780,70	20 000,00	0,00	-112 081,52	-22 000,00	-22 000,00	0,00					
c	20 646 727,95	19 279 691,95	1 880 950,00	1 880 950,00	15 000,00	4 499 375,83	1 850 000,00	8 732 695,00	4 151 671,12	1 367 036,00	63 000,00	1 304 036,00					
a	18 880 378,43	17 837 815,93	2 050 669,00	2 050 669,00	15 000,00	4 520 225,93	1 870 000,00	8 958 420,00	2 293 501,00	1 042 562,50	20 000,00	1 022 562,50					
b	-895 080,70	-901 184,07	122 699,00	122 699,00	-300,00	177 495,93	0,00	358 420,00	-1 559 499,00	6 103,37	20 000,00	1 022 562,50					
c	19 775 459,13	18 739 000,00	1 927 970,00	1 927 970,00	15 300,00	4 342 730,00	1 870 000,00	8 600 000,00	3 853 000,00	1 036 459,13	0,00	0,00					
a	18 150 000,00	18 150 000,00	1 976 170,00	1 976 170,00	15 500,00	4 358 330,00	1 900 000,00	8 700 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00					
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
c	18 150 000,00	18 150 000,00	1 976 170,00	1 976 170,00	15 500,00	4 358 330,00	1 900 000,00	8 700 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00					
a	18 600 000,00	18 600 000,00	2 025 570,00	2 025 570,00	15 800,00	4 458 630,00	1 930 000,00	8 800 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00					
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
c	18 600 000,00	18 600 000,00	2 025 570,00	2 025 570,00	15 800,00	4 458 630,00	1 930 000,00	8 800 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00					
a	19 065 000,00	19 065 000,00	2 076 210,00	2 076 210,00	16 000,00	4 622 790,00	1 960 000,00	8 900 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00					
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
c	19 065 000,00	19 065 000,00	2 076 210,00	2 076 210,00	16 000,00	4 622 790,00	1 960 000,00	8 900 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	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 póź. 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
		2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.1.3.1.2	
									2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		
Formula	[2.1] + [2.2]	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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 dołacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <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, otrzymaniu lub zadaniu i 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		
Wykonanie 2011	22 372 796,33	15 149 134,64	0,00	0,00	x	64 525,44	64 525,44	0,00	0,00	7 223 661,69		
Wykonanie 2012	17 287 895,09	15 886 063,88	0,00	0,00	x	37 516,97	37 516,97	0,00	0,00	1 401 831,21		
Plan 3 kw. 2013	21 771 760,10	17 903 572,54	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	3 868 187,56		
Wykonanie 2013	20 906 864,37	17 325 237,91	0,00	0,00	x	20 596,09	20 596,09	0,00	0,00	3 581 626,46		
a	20 422 624,92	18 321 354,36	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 101 270,56		
b	-207 381,52	-267 381,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00		
c	20 630 006,44	18 588 735,88	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 041 270,56		
a	18 500 000,00	16 670 326,60	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 829 673,40		
b	-688 000,00	-810 673,40	0,00	0,00	0,00	-15 000,00	-15 000,00	0,00	0,00	122 673,40		
c	19 188 000,00	17 481 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	1 707 000,00		
a	18 034 000,00	17 464 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	570 000,00		
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	18 034 000,00	17 464 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	570 000,00		
a	18 530 346,60	18 035 346,60	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	495 000,00		
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	18 530 346,60	18 035 346,60	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	495 000,00		
a	19 015 000,00	18 480 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	535 000,00		
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	19 015 000,00	18 480 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	535 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu <sup>x</sup>	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)</sup> <sup>x</sup>	w tym:	
				4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
Wykonanie 2011	-1 859 851,28	1 300 855,93	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 855,93	1 300 855,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	2 124 348,04	146 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 450,00	146 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	-2 796 731,10	3 286 145,99	1 100 000,00	765 585,11	510 000,00	355 000,00	1 676 145,99	1 676 145,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-1 228 249,91	3 863 749,20	374 769,63	0,00	1 812 834,04	0,00	1 676 145,53	1 676 145,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	167 802,21	1 213 378,43	0,00	0,00	833 000,00	0,00	380 378,43	380 378,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	151 080,70	-151 080,70	-140 000,00	0,00	0,00	0,00	-11 080,70	-11 080,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	16 721,51	1 364 459,13	140 000,00	0,00	833 000,00	0,00	391 459,13	391 459,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	380 378,43	124 000,00	0,00	0,00	124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	-207 080,70	124 000,00	0,00	0,00	124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	587 459,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	69 653,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	69 653,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 *	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2011	290 750,00	290 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 253 493,93	1 253 493,93	918 493,93	918 493,93	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	489 414,89	489 414,89	334 414,89	334 414,89	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	489 414,89	489 414,89	334 414,89	334 414,89	0,00	0,00	0,00
a	1 381 180,64	1 381 180,64	1 248 180,64	1 248 180,64	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	1 381 180,64	1 381 180,64	1 248 180,64	1 248 180,64	0,00	0,00	0,00
a	504 378,43	504 378,43	380 378,43	380 378,43	0,00	0,00	0,00
b	-83 080,70	-83 080,70	-11 080,70	-11 080,70	0,00	0,00	0,00
c	587 459,13	587 459,13	391 459,13	391 459,13	0,00	0,00	0,00
a	116 000,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	116 000,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	69 653,40	69 653,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	69 653,40	69 653,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	50 000,00	50 000,00	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] - [2.2])
Wykonanie 2011	2 165 855,93	0,00	1 980 017,38	1 980 017,38
Wykonanie 2012	944 103,40	0,00	2 338 911,25	2 338 911,25
Plan 3 kw. 2013	1 812 834,50	0,00	446 115,54	2 056 115,54
Wykonanie 2013	1 812 834,04	0,00	1 578 342,13	3 765 945,80
a	740 031,83	0,00	924 036,77	1 757 036,77
b	-83 080,70	0,00	233 080,70	93 080,70
c	823 112,53	0,00	690 956,07	1 663 956,07
a	235 653,40	0,00	1 167 489,33	1 291 489,33
b	0,00	0,00	-90 510,67	33 489,33
c	235 653,40	0,00	1 258 000,00	1 258 000,00
a	119 653,40	0,00	686 000,00	686 000,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	119 653,40	0,00	686 000,00	686 000,00
a	50 000,00	0,00	564 653,40	564 653,40
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	50 000,00	0,00	564 653,40	564 653,40
a	0,00	0,00	585 000,00	585 000,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	585 000,00	585 000,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (art. 243 ust. 1 ustawy o KLM) z wyłączeniem dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (art. 243 ust. 1 ustawy o KLM) z wyłączeniem 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 obliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (art. 243 ust. 1 ustawy o KLM) z wyłączeniem dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (art. 243 ust. 1 ustawy o KLM) z wyłączeniem dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o 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 plan 3 kwartału 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	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
Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formula	$\frac{((2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)) / (1)}{((2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)) / (1)}$	$\frac{((2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)) / (1)}{((2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)) / (1)}$		$\frac{((2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)) / (1)}{((2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)) / (1)}$	$\frac{((1.1) - ((1.5.1) + (1.2.1) - ((2.1) - (2.2) - (2.4) - (2.5))) / ((1) - ((1.5.1)))}{((1.1) - ((1.5.1) + (1.2.1) - ((2.1) - (2.2) - (2.4) - (2.5))) / ((1) - ((1.5.1)))}$	$\frac{\text{średnia z trzech poprzednich lat [9.5]}}{\text{średnia z trzech poprzednich lat [9.6]}}$	$\frac{\text{średnia z trzech poprzednich lat [9.5]}}{\text{średnia z trzech poprzednich lat [9.6]}}$	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2011	1,73%	1,73%	0,00	1,73%	9,65%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2012	6,65%	1,92%	0,00	1,92%	12,95%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2013	2,90%	1,13%	0,00	1,13%	2,64%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013	2,59%	0,89%	0,00	0,89%	8,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
a	6,85%	0,79%	0,00	0,79%	4,69%	8,41%	10,33%	TAK	TAK	
b	0,02%	0,00%	0,00	0,00%	1,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
c	6,83%	0,79%	0,00	0,79%	3,65%	8,41%	10,33%	TAK	TAK	
a	2,83%	0,82%	0,00	0,82%	6,29%	6,76%	8,68%	TAK	TAK	
b	-0,37%	-0,40%	0,00	-0,40%	-0,07%	0,35%	0,35%	TAK	TAK	
c	3,20%	1,22%	0,00	1,22%	6,36%	6,41%	8,33%	TAK	TAK	
a	0,86%	0,86%	0,00	0,86%	3,78%	4,54%	6,46%	TAK	TAK	
b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,32%	0,33%	TAK	TAK	
c	0,86%	0,86%	0,00	0,86%	3,78%	4,22%	6,13%	TAK	TAK	
a	0,56%	0,56%	0,00	0,56%	3,04%	4,92%	4,92%	TAK	TAK	
b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,32%	0,32%	TAK	TAK	
c	0,56%	0,56%	0,00	0,56%	3,04%	4,60%	4,60%	TAK	TAK	
a	0,41%	0,41%	0,00	0,41%	3,07%	4,37%	4,37%	TAK	TAK	
b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	-0,02%	-0,02%	NIE	NIE	
c	0,41%	0,41%	0,00	0,41%	3,07%	4,39%	4,39%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.5
							bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	
Lp	10			11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	
Formuła						[11.3.1] + [11.3.2]				
Wykonanie 2011	0,00	0,00	8 276 075,05	1 983 698,13	3 031 044,00	0,00	3 031 044,00	0,00	0,00	200 000,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	8 719 150,74	1 979 048,41	1 144 999,00	0,00	1 144 999,00	0,00	0,00	9 075,89
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	9 464 545,51	2 392 733,67	4 106 096,70	721 363,52	3 384 733,18	0,00	3 331 233,18	53 500,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	9 278 808,17	2 171 396,85	4 302 989,98	721 363,52	3 581 626,46	0,00	3 231 480,70	304 137,66
a	167 802,21	0,00	8 923 681,35	2 540 928,23	1 956 057,60	409 122,60	1 546 935,00	0,00	1 483 935,00	530 300,00
b	151 080,70	0,00	-69 700,00	-15 000,00	-99 281,52	-99 281,52	0,00	0,00	0,00	0,00
c	16 721,51	0,00	8 993 381,35	2 555 928,23	2 055 339,12	508 404,12	1 546 935,00	0,00	1 483 935,00	530 300,00
a	380 378,43	380 378,43	9 079 957,00	2 361 093,00	1 707 000,00	0,00	1 707 000,00	0,00	1 275 000,00	0,00
b	-207 080,70	-207 080,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	587 459,13	587 459,13	9 079 957,00	2 361 093,00	1 707 000,00	0,00	1 707 000,00	0,00	1 275 000,00	0,00
a	116 000,00	116 000,00	9 261 556,00	2 408 314,00	570 000,00	0,00	570 000,00	0,00	520 000,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	116 000,00	116 000,00	9 261 556,00	2 408 314,00	570 000,00	0,00	570 000,00	0,00	520 000,00	0,00
a	69 653,40	69 653,40	9 446 787,00	2 456 480,00	495 000,00	0,00	495 000,00	0,00	450 000,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	69 653,40	69 653,40	9 446 787,00	2 456 480,00	495 000,00	0,00	495 000,00	0,00	450 000,00	0,00
a	50 000,00	50 000,00	9 635 722,00	2 505 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	50 000,00	50 000,00	9 635 722,00	2 505 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
Wyszczególnienie	Lp	12.1	w tym:			w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			
			Dochody bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2		12.2.1	12.2.1.1	w tym:	
												środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>
Wykonanie 2011		284 243,57	251 393,71	251 393,71	3 259 063,03	3 259 063,03	3 259 063,03	3 259 063,03	298 243,83	251 393,71	251 393,71		
Wykonanie 2012		277 560,55	249 091,00	249 091,00	956 080,00	956 080,00	956 080,00	956 080,00	158 239,52	125 187,97	125 187,97		
Plan 3 kw. 2013		580 679,10	503 430,18	503 430,18	625 340,92	625 340,92	625 340,92	625 340,92	580 679,10	503 430,18	503 430,18		
Wykonanie 2013		578 607,31	578 607,31	578 607,31	516 709,09	516 709,09	516 709,09	516 709,09	633 790,09	542 582,38	542 582,38		
2014	a	274 971,99	274 971,99	274 971,99	1 297 230,00	1 297 230,00	1 297 230,00	1 297 230,00	508 404,12	374 253,51	374 253,51		
	b	-99 281,52	-99 281,52	-99 281,52	-83 000,00	-83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	374 253,51	374 253,51	374 253,51	1 360 230,00	1 360 230,00	1 297 230,00	1 297 230,00	508 404,12	374 253,51	374 253,51		
2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	0,00	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	12.4 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:		12.4.2 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	12.5 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:		12.6 Wydatki na wkład krajowy w związku z umową 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:		12.7 Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych powołujące 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:
		12.4.1 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.5.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			12.6.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.7.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania					
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 2011	5 051 636,45	3 888 730,55	3 888 730,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	373 037,24	215 247,82	215 247,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	3 101 233,18	1 304 890,02	1 304 890,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 304 733,18	1 452 699,81	1 452 699,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	1 125 235,00	510 472,00	510 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	1 125 235,00	510 472,00	510 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	0,00	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 samodzielnym publicznym 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 przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1								
Formula										
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	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	0,00
2014	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	290 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 050,00
Wykonanie 2012	1 253 493,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 518,52
Plan 3 kw. 2013	489 414,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 000,00
Wykonanie 2013	489 414,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 000,00
a	1 381 180,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	1 381 180,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00
a	380 378,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	380 378,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współpracy z samorządami terytorialnymi, 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. Automatycznie 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. x - 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, 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

Przewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Nowicki

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Naruszewo**

### **1. Dochody ogółem 20 590 427,13 zł, z tego:**

1.1 Dochody bieżące zostały zmniejszone o kwotę 149 681,52 zł. oraz zwiększone o kwotę 115 380,70 zł.

Zmniejszamy plan dochodów bieżących z tytułu:

- dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na opracowanie programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Naruszewo o kwotę 12 800,00 zł,
- dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych o kwotę 10 000,00 zł,
- wpływów z podatku leśnego od osób prawnych o kwotę 2 600,00 zł,
- dotacji na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych o kwotę 99 281,52 zł, w związku z zakończeniem realizacji projektu pn. „Bądź twórczy - obserwuj, odkrywaj i działaj”, który realizowały 4 szkoły z terenu Gminy.
- wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi o kwotę 25 000,00 zł.

Zwiększeniu ulegają dochody z tytułu:

- kar pieniężnych od osób prawnych o kwotę 9 300,00 zł,
- wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych o kwotę 20 000,00 zł,
- wpływów z podatku rolnego od osób prawnych o kwotę 2 800,00 zł,
- wpływów z podatku od środków transportu od osób prawnych o kwotę 15 000,00 zł,
- wpływów z podatku rolnego od osób fizycznych o kwotę 5 000,00 zł,
- wpływów z podatku leśnego od osób fizycznych o kwotę 2 000,00 zł,
- wpływów z podatku od spadku i darowizn o kwotę 6 000,00 zł,
- wpływów z opłaty targowej o kwotę 700,00 zł,
- wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych o kwotę 23 280,70 zł,
- wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat o kwotę 4 000,00 zł,
- wpływów z opłaty eksploatacyjnej o kwotę 17 000,00 zł,
- wpływów z innych lokalnych opłat o kwotę 1 300,00 zł,
- dotacji celowych otrzymanych na zadania bieżące o kwotę 9 000,00 zł.

1.2 Dochody majątkowe stanowią kwotę 1 345 036,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku 41 000,00 zł, oraz dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 1 297 230,00 zł.

Dochody majątkowe zostają zmniejszone o kwotę 22 000,00 zł. W roku 2014 nie dokonano sprzedaży działki położonej w miejscowości Strzembowo. Sprzedaż nieruchomości zaplanowano ponownie na rok 2015. Zmniejszamy również wpływy ze sprzedaży gruntów rolnych o kwotę 2 000,00 zł.

### **2. Wydatki ogółem 20 422 624,92 zł, z tego:**

2.1 Wydatki bieżące na 2014 rok zmniejsza się o kwotę 412 083,00 zł, oraz zwiększa o kwotę 144 701,48 zł.

- w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo dokonujemy zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 500,00 zł, z przeznaczeniem na dokonanie wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego,
- w dziale 150 Przetwórstwo przemysłowe dokonujemy zmniejszenia wydatków o kwotę 16 000,00 zł, na opracowanie programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Naruszewo,
- w dziale 600 Transport i łączność zmniejszamy wydatki na zakup materiałów o kwotę 20 000,00 zł, oraz zmniejszamy wydatki na zakup usług związanych z utrzymaniem dróg gminnych o kwotę 25 000,00 zł,

- w dziale 700 *Gospodarka mieszkaniowa* dokonujemy zmniejszenia wydatków o kwotę 18 500,00 zł, związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami,
- w dziale 750 *Administracja publiczna* dokonujemy zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 90 000,00 zł, oraz zwiększenia o kwotę 15 000,00 zł. Zmniejszamy wydatki na wynagrodzenia pracowników (60 000,00 zł.), na składki na ubezpieczenie społeczne (10 000,00 zł.), składki na Fundusz Pracy (10 000,00 zł.), zakup energii (10 000,00 zł.), zakup usług (8 000,00 zł.), szkolenia pracowników (5 000,00 zł.). Zwiększeniu ulegają natomiast wydatki na zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 15 000,00 zł.
- w dziale 751 *Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa* dokonujemy przesunięcia wydatków między poszczególnymi paragrafami klasyfikacji budżetowej o kwotę 1,48 zł,
- w dziale 801 *Oświata i wychowanie* dokonujemy zmniejszenia wydatków o kwotę 219 581,52 zł, oraz zwiększenia wydatków o kwotę 129 200,00 zł. Powyższe zmiany dotyczą: przesunięć wydatków między poszczególnymi paragrafami klasyfikacji budżetowej wprowadzonych na wniosek dyrektorów szkół w rozdziałach: 80101 – Szkoły podstawowe, 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, 80110- Gimnazja. Dodatkowo dla Szkoły Podstawowej w Zaborowie zwiększamy wydatki na zakup materiałów o kwotę 26 400,00 zł, z przeznaczeniem na zakup kostki brukowej. W rozdziale 80104 – Przedszkola dokonujemy zmniejszenia wydatków na dotacje dla niepublicznego przedszkola działającego na terenie gminy o kwotę 29 000,00 zł, natomiast zwiększamy wydatki na zwrot kosztów utrzymania dzieci w przedszkolach na terenie innych gmin o kwotę 9 000,00 zł. Natomiast w rozdziale 80195 dokonujemy zmniejszenia wydatków o kwotę 99 281,52 zł. w związku z zakończeniem realizacji projektu pn. „Bądź twórczy - obserwuj, odkrywaj i działaj”, który realizowały 4 szkoły z terenu Gminy. Projekt współfinansowany ze środków UE w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.
- w dziale 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* dokonujemy zmniejszenia wydatków na zakup materiałów do świetlic wiejskich o kwotę 10 000,00 zł. Po wprowadzeniu powyższych zmian wydatki bieżące wyniosą 18 321 354,36 zł.

2.2 Wydatki majątkowe stanowią kwotę 2 101 270,56 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 1 125 235,00 zł.

Wydatki majątkowe zmniejszamy o kwotę 11 080,70 zł, oraz zwiększamy o kwotę 71 080,70 zł.

Zaplanowane wcześniej w budżecie środki na zakup komputerów w kwocie 10 000,00 zł, przeznaczamy na zwiększenie wydatków na zakup autobusu szkolnego. Dodatkowo zwiększamy wydatki na zakup autobusu o kwotę 60 000,00 zł. Łącznie na realizację tego zadania zaplanowano wydatki w kwocie 200 000,00 zł.

Pozostała zmiana w wydatkach majątkowych dotyczy przesunięcia wydatków między paragrafami klasyfikacji budżetowej (§ 6057 i § 6059) wskazującymi źródło finansowania inwestycji związanej z budową wodociągu w miejscowości Strzembowo w ramach realizowanego zadania pn. „Poprawa jakości życia mieszkańców gminy Naruszewo poprzez rozbudowę infrastruktury technicznej” o kwotę 11 080,70 zł.

### **3. Przychody budżetu**

W roku 2014 przychody budżetu wynoszą 1 213 378,43 zł, w tym:

- wolne środki na rachunku bieżącym 833 000,00 zł,
- pożyczki 380 378,43 zł, na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu UE.

Przychody budżetu w wysokości 133 000,00 zł, ( wolne środki) przeznacza się na rozchody w wysokości 133 000,00 zł, ( spłata zaciągniętych pożyczek).

#### **4. Rozchody budżetu**

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w roku 2014 wyniosą kwotę 1 381 180,64 zł, w tym:

- spłata rat pożyczek do WFOŚiGW – 133 000,00 zł,
- spłata pożyczek do BGK – 1 248 180,64 zł.

**4. Kwota długu** – jest to wielkość zadłużenia Gminy Naruszewo z tytułu zaciągniętych pożyczek. Na lata 2014-2018 określona została w oparciu o stan zadłużenia na koniec każdego roku budżetowego i pomniejszona o spłaty rat pożyczek w poszczególnych latach budżetowych. Zachowana została relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Spełnione zostały ustawowe wymogi dotyczące maksymalnego wskaźnika spłaty zadłużenia, tj. kwota z lewej strony wzoru wskaźnika jest mniejsza od kwoty wynikającej z prawej strony.

#### **5. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem.**

To procentowy wskaźnik kwoty spłat rat kredytowych i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do dochodów ogółem budżetu. Przedstawiony wskaźnik dla Gminy Naruszewo w oparciu o wskaźnik spłaty z art. 243 u.f.p. jest niższy niż dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 u.f.p.

W informacji uzupełniającej o wybranych rodzajach wydatków budżetowych zostały przedstawione informacje dotyczące :

- wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczone,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego (wydzielono wydatki w ramach zadań własnych w dziale 750 – Administracja publiczna w rozdziałach 75022 – Rady gmin i 75023- Urzędy gmin),
- wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 u.f.p. z podziałem na bieżące i majątkowe,
- wydatki inwestycyjne kontynuowane,
- nowe wydatki inwestycyjne,
- wydatki majątkowe w formie dotacji,

Z dochodów bieżących wyszczególniono dochody dotyczące środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku – dotacji celowych w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.

Zostały również wyszczególnione dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków z budżetu UE.

Wyszczególniono wydatki bieżące i majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

Przewodniczący Rady Gminy

  
Zbigniew Nowicki





L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
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				2 671 000,00	642 000,00	862 000,00	570 000,00	495 000,00	2 569 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 671 000,00	642 000,00	862 000,00	570 000,00	495 000,00	2 569 000,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Nacpolsk	Urząd Gminy w Naruszewie	2014	2016	412 000,00	12 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	412 000,00
1.3.2.2	Budowa studni awaryjnej dla SUW Pieścidla	Urząd Gminy w Naruszewie	2013	2014	129 000,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	123 000,00
1.3.2.3	Modernizacja kotłowni przy Szkole Podstawowej w Radzyminku	Urząd Gminy w Naruszewie	2013	2014	155 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Grąbczewo - Srebrna	Urząd Gminy w Naruszewie	2012	2016	360 000,00	20 000,00	30 000,00	270 000,00	0,00	320 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w Zaborowie	Urząd Gminy w Naruszewie	2013	2014	208 000,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	182 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi zwirowej w miejscowości Łazęki	Urząd Gminy w Naruszewie	2014	2015	427 000,00	45 000,00	382 000,00	0,00	0,00	427 000,00
1.3.2.7	Rozwój układu komunikacyjnego Gminy Naruszewo	Urząd Gminy w Naruszewie	2013	2017	820 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	495 000,00	795 000,00
1.3.2.8	Zagospodarowanie terenu na potrzeby zaplecza gospodarczego	Urząd Gminy w Naruszewie	2014	2015	160 000,00	10 000,00	150 000,00	0,00	0,00	160 000,00

Przewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Nowicki