

Uchwała Nr XXXVI/236/2017
Rady Gminy w Naruszewie
z dnia 29 grudnia 2017 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Naruszewo

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077), Rada Gminy Naruszewo uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Naruszewo na lata 2018 – 2021, zgodnie z załącznikiem nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej, załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do uchwały.

§ 2

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 1 500 000,00 zł rocznie.
3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w:
 - ust. 1,
 - ust. 2 w ramach kwoty 1 500 000,00 zł.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXIII/154/2016 Rady Gminy Naruszewo z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Naruszewo z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Wiceprzewodniczący Rady Gminy

Tomasz Marcin Górnicki

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										w tym:			
			w tym:													
			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				
	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 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje							
Łp	1															
Wykonanie 2015	20 936 176,93	19 794 509,50	2 068 470,00	14 937,21	4 903 698,09	2 210 149,80	8 896 292,00	3 969 712,20	1 141 667,43	10 231,43	1 131 436,00					
Wykonanie 2016	25 613 602,89	25 609 077,16	2 362 000,00	38 988,44	5 061 620,93	2 299 932,90	9 441 318,00	8 705 149,79	4 525,73	500,00	0,00					
Plan 3 kw. 2017	28 885 564,62	26 832 477,11	2 403 937,00	40 000,00	4 474 700,05	2 318 000,00	9 628 009,00	10 285 831,06	2 053 087,51	20 000,00	2 033 087,51					
Wykonanie 2017	30 810 798,12	27 690 610,01	2 403 937,00	40 000,00	5 107 492,37	2 330 000,00	9 628 009,00	10 511 171,64	3 120 188,11	0,00	1 878 171,80					
2018	28 515 523,74	27 020 461,89	2 646 647,00	50 000,00	5 001 818,89	2 330 000,00	9 859 541,00	9 462 455,00	1 495 061,85	0,00	1 495 061,85					
2019	27 641 933,00	27 641 933,00	2 707 520,00	51 150,00	5 114 929,00	2 400 000,00	10 086 310,00	9 680 091,00	0,00	0,00	0,00					
2020	28 332 981,00	28 332 981,00	2 775 208,00	52 429,00	5 241 802,00	2 420 000,00	10 338 468,00	9 922 093,00	0,00	0,00	0,00					
2021	29 041 306,00	29 041 306,00	2 844 588,00	53 740,00	5 374 597,00	2 450 000,00	10 596 930,00	10 170 145,00	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 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 x	z tego:							Wydatki majątkowe x	
		w tym:								
		Wydatki bieżące x	z tytułu porąceń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności o leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)			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 zakoroczeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x
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	
Lp										
Wykonanie 2015	18 993 961,58	17 461 908,36	0,00	0,00	0,00	13 858,26	13 858,26	0,00	0,00	1 532 053,22
Wykonanie 2016	23 354 370,53	22 646 660,84	0,00	0,00	0,00	7 484,28	7 484,28	0,00	0,00	707 709,69
Plan 3 kw. 2017	35 876 733,59	25 538 304,35	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	10 338 429,24
Wykonanie 2017	35 770 798,12	26 136 765,13	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	9 634 032,99
2018	28 515 523,74	25 397 347,98	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	3 118 175,76
2019	27 641 933,00	25 930 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	1 711 596,00
2020	28 332 981,00	26 578 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	1 754 386,00
2021	29 041 306,00	27 243 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	1 798 246,00

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

Lp	3	4	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2015	1 942 215,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 259 232,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-6 991 168,97	7 060 822,37	5 485 437,97	5 485 437,97	69 653,40	0,00	1 505 731,00	1 505 731,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-4 960 000,00	5 029 653,40	4 960 000,00	4 960 000,00	69 653,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	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	0,00
2020	0,00	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	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki		
		w tym:				z tego:						8.1	8.2
		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6					
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ustawy x	kwota wyłączeń w art. 243 ustawy x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki				
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	6	7	8.1	8.2			
Wykonanie 2015	504 378,43	504 378,43	380 378,43	380 378,43	0,00	0,00	235 653,40	0,00	2 332 601,14	2 332 601,14			
Wykonanie 2016	149 953,90	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 653,40	0,00	2 962 416,32	2 962 416,32			
Plan 3 kw. 2017	69 653,40	69 653,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1 555 731,00	0,00	1 294 172,76	6 849 284,13			
Wykonanie 2017	69 653,40	69 653,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 553 844,88	6 583 498,28			
2018	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 623 113,91	1 673 113,91			
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 711 596,00	1 711 596,00			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 754 386,00	1 754 386,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 798 246,00	1 798 246,00			

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.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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 2015-2015.

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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do przypadających spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w pierwszym roku prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w pierwszym roku prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
9.1	9.2	9.3	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	2,48%	0,00	11,19%	X	X	X	X
Wykonanie 2016	0,48%	0,00	11,57%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2017	0,29%	0,00	4,55%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	0,27%	0,00	5,04%	X	X	X	X
2018	0,19%	0,00	5,69%	9,10%	9,27%	TAK	TAK
2019	0,00%	0,00	6,19%	7,27%	7,43%	TAK	TAK
2020	0,00%	0,00	6,19%	5,48%	5,64%	TAK	TAK
2021	0,00%	0,00	6,19%	6,02%	6,02%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

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 0.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	8 981 492,89	2 346 202,84	1 809 764,00	3 564,00	1 806 200,00	1 631 200,00	410 089,00	124 195,74
Wykonanie 2016	0,00	0,00	9 451 435,01	2 378 791,98	574 690,69	0,00	574 690,69	574 690,69	7 000,00	126 019,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	10 424 755,48	2 794 979,42	6 954 025,33	867 383,24	6 086 642,09	5 879 642,09	3 565 000,00	893 787,15
Wykonanie 2017	0,00	0,00	10 341 339,13	2 805 399,59	6 697 867,05	867 383,24	5 830 483,81	5 618 083,81	3 382 872,00	633 457,18
2018	0,00	0,00	10 969 156,70	2 649 523,42	3 676 144,88	759 999,12	2 916 145,76	2 846 145,76	70 000,00	202 030,00
2019	0,00	0,00	11 078 849,00	2 710 462,00	1 790 276,00	78 680,00	1 711 596,00	1 711 596,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	11 189 637,00	2 778 224,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 847 680,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozie finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań witalnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach w/w dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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									
Lp	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 i 3 ustawy	środki określone 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 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
Wykonanie 2015	40 119,00	40 119,00	0,00	1 066 336,00	1 066 336,00	0,00	3 564,00	3 564,00	3 564,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	266 705,00	266 705,00	0,00	1 811 860,08	1 811 860,08	0,00	266 705,00	266 705,00	266 705,00
Wykonanie 2017	256 405,00	256 405,00	0,00	3 012 188,11	3 012 188,11	0,00	256 405,00	266 705,00	266 705,00
2018	459 660,00	459 660,00	459 660,00	1 495 061,85	1 495 061,85	0,00	459 660,00	459 660,00	459 660,00
2019	78 680,00	78 680,00	78 680,00	0,00	0,00	0,00	78 680,00	78 680,00	78 680,00
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

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 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	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki majątkowe wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	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:
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki majątkowe z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z 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		
Wykonanie 2015	955 293,24	511 865,39	325 334,61	325 334,61	325 334,61	325 334,61	325 334,61	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	33 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2017	5 566 642,09	3 500 518,51	5 526 642,09	2 066 123,58	2 066 123,58	1 721 597,66	1 721 597,66	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	5 541 834,21	3 383 902,80	5 541 834,21	2 157 929,41	2 157 929,41	2 157 929,41	2 157 929,41	0,00	0,00		
2018	2 200 040,42	1 145 657,57	2 200 040,42	1 054 382,85	1 054 382,85	1 054 382,85	1 054 382,85	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		

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 powstałe 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:	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp										
Wykonanie 2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2017	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
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

* Informacja o spełnieniu wskazania spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 9.6 – 9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 7 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydułczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić objaśnieniami 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

Wiceprzewodniczący Rady Gminy

Tomáš Marcín Górnicki
Tomáš Marcín Górnicki

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 708 106,22	3 876 144,88	1 790 276,00	1 700 000,00	1 200 000,00	8 366 420,88
1.a	- wydatki bieżące				1 706 062,36	759 899,12	78 680,00	0,00	0,00	838 679,12
1.b	- wydatki majątkowe				11 002 043,86	2 916 145,76	1 711 596,00	1 700 000,00	1 200 000,00	7 527 741,76
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 116 937,52	2 488 200,42	78 680,00	0,00	0,00	2 566 880,42
1.1.1	- wydatki bieżące				805 045,00	459 660,00	78 680,00	0,00	0,00	538 340,00
1.1.1.1	Uczyć inaczej - to uczyć ciekawiej - Wyrównanie braków edukacyjnych oraz zwiększenie efektów w pracy dydaktycznej	Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Naruszewie	2017	2019	805 045,00	459 660,00	78 680,00	0,00	0,00	538 340,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 311 892,52	2 028 540,42	0,00	0,00	0,00	2 028 540,42
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej wraz z przebudową systemów grzewczych w Gminie Naruszewo celem zwiększenia efektywności energetycznej - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy w Naruszewie	2015	2018	4 364 693,52	1 963 891,02	0,00	0,00	0,00	1 963 891,02
1.1.2.2	System wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrafalnymi w Powiecie Płońskim - Zapewnienie przekazywania sygnałów dźwiękowych oraz komunikatów głosowych dla ludności w razie wystąpienia zagrożeń na obszarze Gminy Naruszewo	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2018	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.1.2.3	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z dodatkowym specjalistycznym sprzętem dla OSP Naruszewo celem efektywniejszego zapobiegania katastrofom naturalnym - Efektywniejsze zapobieganie katastrofom naturalnym	Urząd Gminy w Naruszewie	2016	2018	887 199,00	4 649,40	0,00	0,00	0,00	4 649,40
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania, pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				6 591 168,70	1 187 944,46	1 711 596,00	1 700 000,00	1 200 000,00	5 799 540,46
1.3.1	- wydatki bieżące				901 017,36	300 339,12	0,00	0,00	0,00	300 339,12
1.3.1.1	Świadczenie usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Naruszewo - Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Gminy w Naruszewie	2016	2018	901 017,36	300 339,12	0,00	0,00	0,00	300 339,12
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 690 151,34	887 605,34	1 711 596,00	1 700 000,00	1 200 000,00	5 499 201,34
1.3.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Zaborowo - Zaspokojenie potrzeb rekreacyjnych mieszkańców Gminy Naruszewo	Urząd Gminy w Naruszewie	2016	2019	659 920,84	198 605,34	431 596,00	0,00	0,00	630 201,34
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Postróże - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2016	2019	283 465,50	10 000,00	250 000,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Skarbowszewo - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2016	2019	211 414,50	10 000,00	200 000,00	0,00	0,00	210 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku remizy OSP w miejscowości Kozarzewo na cele świetlicy wiejskiej - Zaspokojenie potrzeb rekreacyjnych mieszkańców Gminy Naruszewo	Urząd Gminy w Naruszewie	2016	2021	535 000,00	5 000,00	0,00	0,00	500 000,00	505 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa remizy OSP w Strzembowie w celu adaptacji na świetlicę wiejską - Zaspokojenie potrzeb rekreacyjnych mieszkańców Gminy Naruszewo	Urząd Gminy w Naruszewie	2016	2020	334 950,50	5 000,00	0,00	300 000,00	0,00	305 000,00
1.3.2.6	Urządzenie terenów rekreacyjnych w miejscowości Naruszewo - Zaspokojenie zbiorowych potrzeb mieszkańców w zakresie zieleni gminnej	Urząd Gminy w Naruszewie	2015	2018	104 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Krysk poprzez budowę chodników, placów i dróg oraz urządzenie zieleni gminnej i zadrzewień - Zaspokojenie zbiorowych potrzeb mieszkańców w zakresie zieleni gminnej oraz placów i dróg	Urząd Gminy w Naruszewie	2015	2019	55 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.8	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Radzymin poprzez budowę chodników, placów i dróg oraz urządzenie zieleni gminnej i zadrzewień - Zaspokojenie zbiorowych potrzeb mieszkańców w zakresie zieleni gminnej oraz placów i dróg	Urząd Gminy w Naruszewie	2015	2019	55 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.9	Zagospodarowanie terenu na potrzeby zaplecza gospodarczego - Zapewnienie odpowiednich warunków do magazynowania i przechowywania urządzeń i sprzętu Gminy Naruszewo	Urząd Gminy w Naruszewie	2014	2019	275 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	265 000,00
1.3.2.10	Dostawa wraz z montażem solarnych lamp ulicznych - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców Gminy Naruszewo	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2021	380 000,00	80 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	380 000,00
1.3.2.11	Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie Gminy Naruszewo - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozbudowę infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2021	431 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	400 000,00
1.3.2.12	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Sosenkowo - Zaspokojenie potrzeb rekreacyjnych mieszkańców Gminy Naruszewo	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2020	324 000,00	5 000,00	0,00	300 000,00	0,00	305 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Krysk - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2020	416 000,00	16 000,00	0,00	400 000,00	0,00	416 000,00
1.3.2.14	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w miejscowości Krysk - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2019	250 000,00	50 000,00	200 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Wróblewo - Osiedle - Zaspokojenie potrzeb zbiorowego odprowadzania ścieków	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2019	91 000,00	20 000,00	70 000,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi krajowej nr 50 polegająca na budowie ciągu pieszo-rowerowego w miejscowości Nacpolsk - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2018	63 400,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	58 000,00
1.3.2.17	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Pieścica - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2018	2020	535 000,00	35 000,00	0,00	500 000,00	0,00	535 000,00
1.3.2.18	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Skwary - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2018	2021	535 000,00	35 000,00	0,00	0,00	500 000,00	535 000,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stachowo - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2018	151 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

Wiceprzewodniczący Rady Gminy

Tomasz Marcin Górnicki

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Naruszewo

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Naruszewo przygotowana zastała na lata 2018-2021. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przewidziano limity wydatków na przedsięwzięcia i okres spłaty długu.

Prognozę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej oraz dokonania oceny zdolności kredytowej Gminy.

Przy opracowaniu WPF oparto się na wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych, które przyjął rząd do projektu ustawy budżetowej na rok 2018. Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2015-2016, plan budżetu na rok 2017 wg stanu na 30 września 2017 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2017 rok.

Prognozowane dochody

Dochody budżetowe zostały podzielone na dochody bieżące i dochody majątkowe w tym dochody ze sprzedaży majątku. W budżecie na rok 2018 przyjęto podane przez Ministerstwo Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku dochodowego od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na realizację zadań własnych i zleconych, ustalone na podstawie zawartych umów kwoty dotacji majątkowych współfinansowane ze środków budżetu UE.

Wzrost dochodów bieżących planowano zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS.

W okresie objętym prognozą, przyjęto, że dochody bieżące będą rosły średnio między 2,3% - 2,5%. Analiza poszczególnych źródeł dochodów bieżących w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich.

W planie dochodów majątkowych uwzględniono współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 zgodnie z podpisaną umową Nr RPMA.04.02.00-14-5329/16-00. Zostały również zaplanowane dochody związane z refundacją poniesionych wydatków w roku 2017 zgodnie z zawartą umową o pomocy Nr RPMA.05.01.00-14-5471/16-00.

Prognozowane wydatki

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, analizując zadania bieżące konieczne do realizacji oraz zadania obligatoryjne wynikające z przepisów obowiązującego prawa. Zostały uwzględnione zmiany zakresu zadań oświatowych w związku

z rozpoczęciem funkcjonowania 8 klasy szkoły podstawowej i wygaszaniem gimnazjów od 1 września 2018 r.

Prognoza wydatków oparta została o wykonanie wydatków na koniec 2016 roku i na 30 września 2017 r. oraz przewidywanym wykonaniu na koniec 2017 roku.

Prognozę oparto na założeniach art. 242 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących (ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki). Wydatki na obsługę długu kalkulowano w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych zobowiązań. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów. Nie przewidziano wydatków z tytułu udzielonych poręczeń.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem – planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia w roku 2018 wynika z uwzględnienia zmiany zakresu zadań oświatowych oraz podwyższenia wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 kwietnia 2018 r. W kolejnych latach uwzględnia się wzrost wynagrodzeń powiązany z awansem zawodowym nauczycieli, wzrost dodatków z tytułu wysługi lat oraz nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne oraz ewentualny wzrost wynagrodzeń bądź zatrudnienia w jednostkach organizacyjnych Gminy. Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 – Rady gmin oraz w rozdziale 75023 – Urzędy gmin. Założono wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach średnio o 2,3% - 2,5%.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia przewidziane do realizacji zaplanowano w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

W roku 2018 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne kwotę 3 118 175,76 zł w tym współfinansowanych ze środków UE 2 200 040,42 zł. Począwszy od roku 2019 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem: a pozycją „Wydatki ogółem”. W roku 2018 zaplanowano budżet równoważący.

Prognozowane przychody i rozchody budżetu

Przychody budżetu Gminy w roku 2018 w kwocie 50 000,00 zł zostaną przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek w WFOŚiGW w Warszawie w kwocie 50 000,00 zł.

W roku 2018 nie zostały zaplanowane przychody budżetu z tytułu pożyczek bądź kredytów. Rozchody zostały ujęte zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych zobowiązań.

Kwota długu obejmuje zobowiązania z zaciągniętych kredytów i pożyczek i liczona jest jako zadłużenie z roku poprzedniego, powiększone o nowe zadłużenie i pomniejszone o dokonane spłaty w danym roku budżetowym.

Na koniec roku 2018 Gmina Naruszewo nie posiada zadłużenia.

Relacja wynikająca z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w całym okresie prognozy została zachowana.

Wieloletnie przedsięwzięcia

W 2018 roku na przedsięwzięcia majątkowe objęte WPF przeznaczono kwotę 2 916 145,76 zł. Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich określa załącznik nr 2 do uchwały. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2018. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do WPF wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań inwestycyjnych finansowanych ze środków UE i ze środków własnych Gminy.

Wiceprzewodniczący Rady Gminy
Górnicki Tomasz
Tomasz Marcin Górnicki