

**Zarządzenie Nr 53/2012**  
**Wójta Gminy Naruszewo**  
**z dnia 14 listopada 2012 roku**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), Wójt Gminy Naruszewo zarządza, co następuje:

§ 1

1. Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawić:

- 1) Radzie Gminy Naruszewo,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania.

2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
mgr inż. Beata Pierścińska

**Uchwała Rady Gminy Naruszewo Nr .....**  
**z dnia .....**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Naruszewo  
na lata 2013–2018**

Na podstawie art.226, art. 227, art.228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), w związku z art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 169-171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz.2104 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust.8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych Rada Gminy Naruszewo uchwała, co następuje:

**§ 1**

- 1.Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Naruszewo na lata 2013–2018, zgodnie z załącznikiem nr 1 Tabelayczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej, załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do uchwały.
2. Załącza się informację Wójta Gminy Naruszewo o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**§ 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 następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 1 000 000,00 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 1 000 000,00 zł.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 4**

Traci moc Uchwała Nr XV/91/2011 Rady Gminy Naruszewo z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Naruszewo na lata 2012-2018.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku.

  
mgr inż. Beata Pierścińska

Przewodniczący Rady Gminy  
Roman Salak

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						w tym:	
		dochody bieżące		w tym:		dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku		w tym:
		1a	1aue	1a1	1due				
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1d		
Formuła	(1a)+(1b)								
Wykonanie 2010	16 118 644,53	15 819 148,66	0,00	0,00	299 495,87	0,00	0,00		
Wykonanie 2011	20 512 945,05	17 129 152,02	0,00	0,00	3 383 793,03	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2012	18 840 235,81	17 720 405,81	284 118,00	0,00	1 119 830,00	82 250,00	980 580,00		
1) Wykonanie 2012	19 109 128,50	18 039 882,50	278 005,85	0,00	1 069 246,00	113 166,00	956 080,00		
2013	19 567 233,18	17 693 625,00	481 873,69	0,00	1 893 608,18	48 000,00	0,00		
2014	18 037 297,00	16 037 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	18 398 043,00	16 398 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	18 766 003,00	16 766 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	19 141 323,00	17 141 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	19 524 149,00	17 524 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem (10)+(24)	Wydaki bieżące razem (2)+(7b)	z tego:						z tego:				w tym:	
			Wydaki bieżące (bez odsetek i provizji od: kredytów i pożyczek oraz wymitowanych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:		Wydutki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169su/p	2c			2d	2g				2f
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1	
Formuła														
Wykonanie 2010	16 473 556,86	14 375 571,27	14 345 467,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 104,00	30 104,00	2 097 985,59	0,00	0,00	
Wykonanie 2011	22 372 796,33	15 149 134,64	15 084 609,20	0,00	0,00	0,00	294 631,52	0,00	64 525,44	64 525,44	7 223 661,69	5 051 636,45	0,00	
Plan 3 kw. 2012	18 438 975,06	16 458 997,88	16 411 997,88	0,00	0,00	0,00	284 118,00	0,00	47 000,00	47 000,00	1 979 977,18	794 833,18	0,00	
1) Wykonanie 2012	18 513 451,75	16 663 474,57	16 616 474,57	0,00	0,00	0,00	284 118,00	0,00	47 000,00	47 000,00	1 849 977,18	0,00	0,00	
2013	20 600 000,00	17 065 075,00	17 005 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	3 534 925,00	0,00	0,00	
2014	17 604 297,00	16 404 297,00	16 324 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	
2015	18 052 043,00	16 793 490,00	16 733 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	1 258 553,00	0,00	0,00	
2016	18 500 003,00	17 191 827,00	17 151 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	1 308 175,00	0,00	0,00	
2017	18 875 323,00	17 607 623,00	17 580 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00	27 000,00	1 267 700,00	0,00	0,00	
2018	19 255 787,00	18 034 138,00	18 020 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	14 000,00	1 221 649,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:						w tym:	
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angazowana w budżecie roku bieżącego	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angazowane w budżecie roku bieżącego	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		
					na pokrycie deficytu budżetu	4.1a			4.2		na pokrycie deficytu budżetu
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	{1}-{27}	{1a}-{24}	{4.1}+{4.2}+{9}+{11}								
Wykonanie 2010	-354 912,33	1 443 577,39	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	-1 859 851,28	1 980 017,38	1 300 855,93	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 855,93	1 300 855,93	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	401 260,75	1 261 407,93	852 233,18	150 000,00	150 000,00	335 000,00	0,00	367 233,18	367 233,18	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	595 676,75	1 376 407,93	852 233,18	150 000,00	0,00	335 000,00	0,00	367 233,18	367 233,18	0,00	0,00
2013	-1 032 766,82	618 550,00	1 733 000,00	200 000,00	200 000,00	533 000,00	200 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2014	433 000,00	1 633 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	346 000,00	1 604 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	266 000,00	1 574 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	266 000,00	1 533 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	288 362,00	1 490 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:		Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 s.u.p.	wskaźniki z art. 169/170 s.u.p.				Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez ist. przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 u.f.p.			
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	Kwota długu	dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Zadłużenie/dochodu		Zadłużenie/dochodu	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochodu	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochodu
										(13)/(11)		(13)/(14)/(11)	(7a)+(7b)+(7c)/(11)	(7a)+(7b)+(7c)+(2d)-(7a)/(11)
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15		
Formuła	[7a]+[8]													
Wykonanie 2010	282 700,00	282 700,00	0,00	0,00	1 187 800,00	0,00	0,00	7,37%	7,37%	1,94%	1,94%	0,00		
Wykonanie 2011	290 750,00	290 750,00	0,00	0,00	2 185 855,93	0,00	918 493,93	10,56%	6,08%	1,73%	1,73%	0,00		
Plan 3 kw. 2012	1 253 493,93	1 253 493,93	918 493,93	0,00	0,00	0,00	918 493,93	0,00%	-4,88%	6,90%	2,03%	0,00		
1) Wykonanie 2012	1 253 493,93	1 253 493,93	918 493,93	0,00	1 279 595,18	0,00	918 493,93	6,70%	1,89%	6,81%	2,00%	0,00		
2013	700 233,18	700 233,18	367 233,18	0,00	1 579 362,00	0,00	367 233,18	8,07%	6,19%	3,89%	2,01%	0,00		
2014	433 000,00	433 000,00	0,00	0,00	1 146 362,00	0,00	0,00	6,36%	6,36%	2,84%	2,84%	0,00		
2015	346 000,00	346 000,00	0,00	0,00	800 362,00	0,00	0,00	4,35%	4,35%	2,21%	2,21%	0,00		
2016	266 000,00	266 000,00	0,00	0,00	534 362,00	0,00	0,00	2,85%	2,85%	1,63%	1,63%	0,00		
2017	266 000,00	266 000,00	0,00	0,00	268 362,00	0,00	0,00	1,40%	1,40%	1,53%	1,53%	0,00		
2018	268 362,00	268 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1,45%	1,45%	0,00		


\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

wskazniki z art. 243 ufp		Informacja z art. 226 ust. 2											
Wyszczególnienie	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (z wyłączeniem oraz bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$(19+24+10)/11$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$(7a)+(7b)+(7c)+(15)/11$	$[21] \leq [20a]$	$[21] \leq [20b]$	$(7a)+(7b)+(7c)+(15)/[21]-(7a)/[1]$	$[22] \leq [20a]$	$[22] \leq [20b]$				
Wykonanie 2010	8,96%	8,96%	8,96%	1,94%	TAK	TAK	1,94%	TAK	TAK	5 371 578,17	170 841,19	20 255,85	0,00
Wykonanie 2011	9,65%	9,65%	9,65%	1,73%	TAK	TAK	1,73%	TAK	TAK	8 276 075,05	233 300,00	0,00	3 031 044,00
Plan 3 kw. 2012	7,13%	7,13%	7,13%	6,90%	TAK	TAK	2,03%	TAK	TAK	8 814 997,00	241 600,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	7,80%	7,80%	7,80%	6,81%	TAK	TAK	2,00%	TAK	TAK	8 852 923,00	200 000,00	0,00	0,00
2013	3,41%	8,58%	8,80%	3,89%	TAK	TAK	2,01%	TAK	TAK	9 029 981,00	199 272,00	0,00	3 182 000,00
2014	9,05%	6,73%	6,95%	2,84%	TAK	TAK	2,84%	TAK	TAK	9 210 581,00	203 257,00	0,00	1 200 000,00
2015	8,72%	6,53%	6,75%	2,21%	TAK	TAK	2,21%	TAK	TAK	9 394 792,00	207 322,00	0,00	490 000,00
2016	8,39%	7,06%	7,06%	1,63%	TAK	TAK	1,63%	TAK	TAK	9 562 888,00	211 468,00	0,00	0,00
2017	8,01%	8,72%	8,72%	1,53%	TAK	TAK	1,53%	TAK	TAK	9 774 342,00	215 698,00	0,00	0,00
2018	7,63%	8,37%	8,37%	1,45%	TAK	TAK	1,45%	TAK	TAK	9 969 829,00	220 012,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą, **	Wartość przejętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spozoz					w tym:	
			17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	
Formuła									
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	433 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	346 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	268 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

  
mgr inż. Beata Pierścińska

Przewodniczący Rady Gminy

Roman Salak



a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	<b>Razem</b>					<b>3 556 999,84</b>	<b>3 457 000,00</b>	<b>3 457 000,00</b>
	- wydatki bieżące					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- wydatki majątkowe					<b>3 556 999,84</b>	<b>3 457 000,00</b>	<b>3 457 000,00</b>
1.[m]	Budowa kompleksu boisk sportowych w Naruszewie	2010	2013		Urząd Gminy w Naruszewie	1 262 000,00	1 215 000,00	1 215 000,00
2.[m]	Budowa ogólnodostępnych placów zabaw w miejscowościach Krysk i Nacpolsk oraz modernizacja boiska sportowego w Radzyminku	2012	2014		Urząd Gminy w Naruszewie	370 000,00	360 000,00	360 000,00
3.[m]	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków ETAP III	2011	2013		Urząd Gminy w Naruszewie	1 924 999,84	1 882 000,00	1 882 000,00

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2013	2014	2015
		od	do				
	<b>Razem</b>				3 107 000,00	350 000,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				3 107 000,00	350 000,00	0,00
1.[m]	Budowa kompleksu boisk sportowych w Naruszewie	2010	2013		1 215 000,00		
2.[m]	Budowa ogólnodostępnych placów zabaw w miejscowościach Krysk i Nacpolsk oraz modernizacja boiska sportowego w Radzyminku	2012	2014		10 000,00	350 000,00	
3.[m]	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków ETAP III	2011	2013		1 882 000,00		

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**


L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	<b>Razem</b>					1 470 000,00	1 415 000,00	1 415 000,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					1 470 000,00	1 415 000,00	1 415 000,00
1.[m]	Budowa kotłowni przy Szkole Podstawowej w Radzyminku	2012	2014		Urząd Gminy w Naruszewie	220 000,00	205 000,00	205 000,00
2.[m]	Przebudowa drogi gminnej Grąbczewo - Srebrna	2012	2015		Urząd Gminy w Naruszewie	340 000,00	300 000,00	300 000,00
3.[m]	Przebudowa drogi gminnej w Zaborowie	2013	2014		Urząd Gminy w Naruszewie	115 000,00	115 000,00	115 000,00
4.[m]	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Potyrach	2013	2014		Urząd Gminy w Naruszewie	310 000,00	310 000,00	310 000,00
5.[m]	Rozwój układu komunikacyjnego Gminy Naruszewo	2011	2015		Urząd Gminy w Naruszewie	325 000,00	325 000,00	325 000,00
6.[m]	Zagospodarowanie terenu na potrzeby zaplecza gospodarczego	2013	2014		Urząd Gminy w Naruszewie	160 000,00	160 000,00	160 000,00

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2013	2014	2015
		od	do				
	<b>Razem</b>				75 000,00	850 000,00	490 000,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				75 000,00	850 000,00	490 000,00
1.[m]	Budowa kotłowni przy Szkole Podstawowej w Radzyminku	2012	2014		5 000,00	200 000,00	
2.[m]	Przebudowa drogi gminnej Grąbczewo - Srebrna	2012	2015		10 000,00	0,00	290 000,00
3.[m]	Przebudowa drogi gminnej w Zaborowie	2013	2014		15 000,00	100 000,00	
4.[m]	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Potyrach	2013	2014		10 000,00	300 000,00	
5.[m]	Rozwój układu komunikacyjnego Gminy Naruszewo	2011	2015		25 000,00	100 000,00	200 000,00
6.[m]	Zagospodarowanie terenu na potrzeby zaplecza gospodarczego	2013	2014		10 000,00	150 000,00	

  
mgr inż. Beata Pierscińska

Przewodniczący Rady Gminy

Roman Salak

Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2011-2013

2011		2012		2013	
290 750,00	SPL.KREDYT	335 000,00	SPL.KREDYT	333 000,00	SPL.KREDYT
64 525,44	ODS.+PORĘCZENIA	47 000,00	ODS.+PORĘCZENIA	60 000,00	ODS.+PORĘCZENIA
20 512 945,05	DOCHODY OGÓŁ.	19 109 128,50	DOCHODY OGÓŁ.	19 567 233,18	DOCHODY OGÓŁ.
<b>355 275,44</b>	<b>SUMA</b>	<b>382 000,00</b>	<b>SUMA</b>	<b>393 000,00</b>	<b>SUMA</b>
<b>0,0173</b>	<b>WSKAŹNIK</b>	<b>0,0200</b>	<b>WSKAŹNIK</b>	<b>0,0201</b>	<b>WSKAŹNIK</b>
2010					
15 819 148,66	DOCH.BIEŻ.	17 129 152,02	DOCH.BIEŻ.	18 039 882,50	DOCH.BIEŻ.
	DOCH.SPRZ.MAJĄT.	-	DOCH.SPRZ.MAJĄT.	113 166,00	DOCH.SPRZ.MAJĄT.
14 375 571,27	WYD.BIEŻ.	15 149 134,64	WYD.BIEŻ.	16 663 474,57	WYD.BIEŻ.
<b>1 443 577,39</b>	<b>SUMA</b>	<b>1 980 017,38</b>	<b>SUMA</b>	<b>1 489 573,93</b>	<b>SUMA</b>
16 118 644,53	DOCH.OGÓŁ.	20 596 414,76	DOCH.OGÓŁ.	19 109 128,50	DOCH.OGÓŁ.
<b>0,0896</b>	<b>WSKAŹNIK</b>	<b>0,0961</b>	<b>WSKAŹNIK</b>	<b>0,0780</b>	<b>WSKAŹNIK</b>
2009					
15 865 809,00	DOCH.BIEŻ.	15 819 148,66	DOCH.BIEŻ.	17 129 152,02	DOCH.BIEŻ.
280 266,53	DOCH.SPRZ.MAJĄT.		DOCH.SPRZ.MAJĄT.	-	DOCH.SPRZ.MAJĄT.
13 660 752,00	WYD.BIEŻ.	14 375 571,27	WYD.BIEŻ.	15 149 134,64	WYD.BIEŻ.
<b>2 485 323,53</b>	<b>SUMA</b>	<b>1 443 577,39</b>	<b>SUMA</b>	<b>1 980 017,38</b>	<b>SUMA</b>
17 110 276,11	DOCH.OGÓŁ.	16 118 644,53	DOCH.OGÓŁ.	20 596 414,76	DOCH.OGÓŁ.
<b>0,1453</b>	<b>WSKAŹNIK</b>	<b>0,0896</b>	<b>WSKAŹNIK</b>	<b>0,0961</b>	<b>WSKAŹNIK</b>
<b>0,2348</b>	<b>SUMA WSKAŹNIKÓW</b>	<b>0,1857</b>	<b>SUMA WSKAŹNIKÓW</b>	<b>0,1741</b>	<b>SUMA WSKAŹNIKÓW</b>
<b>0,0783</b>	<b>SUMA WSKAŹNIKÓW / 3</b>	<b>0,0619</b>	<b>SUMA WSKAŹNIKÓW / 3</b>	<b>0,0580</b>	<b>SUMA WSKAŹNIKÓW / 3</b>

  
mgr inż. Beata Pierscińska

Przewodniczący Rady Gminy

Roman Salak

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013-2018 Gminy Naruszewo.**

### **Uwagi ogólne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Naruszewo przygotowana została na lata 2013-2018. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240 ze zm.). 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. Ostatnia spłata pożyczki zaciągniętej z WFOŚiGW przypada w roku 2018. Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana w oparciu o metodykę zaproponowaną wspólnie przez Ministerstwo Finansów, Regionalne Izby Obrachunkowe oraz przedstawiciele jednostek samorządu terytorialnego. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013- 2018 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w granicach 2,0%.

### **Dochody**

Wzrost dochodów bieżących planowano zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. W roku 2013 przyjęto wzrost dochodów wynikający z konieczności dokonania zmian stawek podatkowych.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży mienia oraz uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych. Wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży przyjęto na podstawie stosownych uchwał Rady Gminy oraz planowanych zamierzeniach dalszej sprzedaży nieruchomości. Mamy nadzieję, że pozyskane dochody pozwolą nam na realizację zaplanowanych inwestycji, w przeciwnym wypadku trudno będzie zrealizować zaplanowane przedsięwzięcia.

### **Wydatki**

Wydatki na obsługę długu w każdym roku kalkulowano odrębnie w oparciu harmonogramy spłat zaciągniętych zobowiązań i z uwzględnieniem nowego zadłużenia.

W 2013 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 1 000 000,00 zł, do spłaty w ciągu 5 następujących lat. 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 każdym roku uwzględnia zapowiadany wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli, wzrost wynagrodzeń powiązany z awansem zawodowym, wzrost dodatków z tytułu wysługi lat oraz nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, ewentualny wzrost wynagrodzeń bądź zatrudnienia w jednostkach organizacyjnych Gminy.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje tylko wynagrodzenia wójta i wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady Gminy” – założono wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach o 2,0%.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia przewidziane do realizacji zaplanowano w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

#### **Wynik budżetu**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „Dochody” a pozycją 2 „Wydatki”.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2014-2018 zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych pożyczek i kredytów.

#### **Przychody**

Przychody obejmują nowe zadłużenie, niezbędne do zbilansowania budżetu w wysokości 1 000 000,00 zł, w postaci kredytu. W roku 2013 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów. W związku z tym, że potrzeby inwestycyjne Gminy są duże, możliwe jest, że będziemy się starać w kolejnych latach o pozyskanie nowych przychodów. Wybór najkorzystniejszego źródła finansowania zależy będzie od aktualnych warunków na rynkach finansowych.

#### **Rozchody**

Rozchody zostały ujęte zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych zobowiązań oraz planowaną spłatą nowego zadłużenia.

**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.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, oraz nadwyżki z lat ubiegłych.

W latach 2013-2013 dopuszczalny poziom zadłużenia (max. 60% dochodów ogółem) oraz dopuszczalny poziom kosztów obsługi długu (max. 15 % dochodów ogółem) reguluje art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.). Wskaźniki mieszczą się w ustawowych limitach, a ich poziom w całym okresie prognozy został wykazany odpowiednio w kolumnach 18,18a,19 i 19a.

**Relacja wynikająca z art. 243** ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) obowiązująca od 2014 roku, została wykazana w kolumnie 20 natomiast jej dopuszczalny poziom w kolumnie 20 a. W całym okresie prognozy relacja została zachowana.

  
mgr inż. Beata Pierścińska

*Przewodniczący Rady Gminy*

*Roman Salak*