

Zarządzenie Nr 82/2019
Wójta Gminy Naruszewo
z dnia 14 listopada 2019 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. z 2019 r. poz. 869 ze 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.

Wójt
mgr inż. *Beata Pierścińska*



Uchwała Nr
Rady Gminy w Naruszewie
z dnia

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 2019 r. poz. 869 ze zm.), Rada Gminy w Naruszewie uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Naruszewo na lata 2020 – 2025, 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 następnych 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. 2 w ramach kwoty 1 500 000,00 zł.
4. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr IV/22/2018 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Naruszewo z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.


Wójt
mgr inż. Beata Pierścińska

Przewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Nowicki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Dochody ogółem x	Docho- dy bieżące x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2017	30 812 157,20	27 740 840,73	2 458 500,00	61 723,94	9 628 009,00	10 465 359,98	5 127 248,41	2 337 055,95	3 071 316,47	0,00	3 071 316,47	
Wykonanie 2018	30 253 435,97	28 673 374,53	2 814 836,00	83 874,39	9 850 132,00	10 912 461,69	4 698 413,59	2 352 433,56	1 580 061,44	0,00	1 580 061,44	
Plan 3 kw. 2019	29 999 756,87	28 579 512,44	3 101 872,00	85 000,00	10 725 482,00	9 665 876,40	5 000 922,04	2 365 000,00	420 244,43	0,00	420 244,43	
Wykonanie 2019	29 775 358,68	29 398 410,63	3 101 872,00	85 000,00	10 725 482,00	10 391 490,59	5 094 566,04	2 365 000,00	376 948,05	0,00	376 948,05	
2020	32 432 553,58	30 267 159,30	3 223 980,00	33 000,00	11 082 703,00	10 264 573,00	5 662 903,30	2 510 000,00	2 165 394,28	0,00	2 165 394,28	
2021	31 023 838,00	31 023 838,00	3 349 715,00	34 000,00	11 359 771,00	10 521 187,00	5 759 165,00	2 535 100,00	0,00	0,00	0,00	
2022	31 799 434,00	31 799 434,00	3 480 354,00	35 000,00	11 643 765,00	10 784 217,00	5 856 098,00	2 560 451,00	0,00	0,00	0,00	
2023	32 594 420,00	32 594 420,00	3 616 088,00	36 000,00	11 934 859,00	11 053 822,00	5 953 651,00	2 583 055,00	0,00	0,00	0,00	
2024	33 409 281,00	33 409 281,00	3 757 115,00	37 000,00	12 233 230,00	11 330 168,00	6 051 768,00	2 611 916,00	0,00	0,00	0,00	
2025	34 244 513,00	34 244 513,00	3 903 642,00	38 000,00	12 539 061,00	11 613 422,00	6 150 388,00	2 638 035,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	Wydatki bieżące x	z tego:						w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x			
Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) 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	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Wykonanie 2017	34 399 583,57	25 124 088,30	10 070 639,66	0,00	4 892,70	0,00	0,00	9 275 495,27	5 406 225,28	0,00
Wykonanie 2018	30 715 495,07	26 538 012,15	10 850 871,68	0,00	1 859,55	0,00	0,00	4 177 482,92	1 906 280,51	0,00
Plan 3 kw. 2019	30 199 756,87	28 182 037,16	12 032 797,29	0,00	0,00	0,00	0,00	2 017 719,71	1 645 674,00	0,00
Wykonanie 2019	30 775 358,68	28 906 638,97	12 046 277,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1 868 719,71	1 536 674,00	0,00
2020	33 872 553,58	29 673 975,00	13 005 487,95	0,00	20 000,00	0,00	0,00	4 198 578,58	2 464 968,22	0,00
2021	30 735 838,00	30 119 085,00	13 330 625,00	0,00	57 600,00	0,00	0,00	616 753,00	600 000,00	0,00
2022	31 511 434,00	30 872 062,00	13 663 891,00	0,00	46 080,00	0,00	0,00	639 372,00	630 000,00	0,00
2023	32 306 420,00	31 643 864,00	14 005 488,00	0,00	34 560,00	0,00	0,00	662 556,00	640 000,00	0,00
2024	33 121 281,00	32 434 961,00	14 355 625,00	0,00	23 040,00	0,00	0,00	686 320,00	600 000,00	0,00
2025	33 956 513,00	33 245 835,00	14 714 516,00	0,00	11 520,00	0,00	0,00	710 678,00	700 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			w tym:	Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
					3.1	4	4.1			
3.1					4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-3 587 426,37	0,00	5 029 653,40	0,00	0,00	0,00	4 960 000,00	3 587 426,37	69 653,40	0,00
Wykonanie 2018	-462 059,10	0,00	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00	1 880 000,00	462 059,10	50 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	-1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2020	-1 440 000,00	0,00	1 440 000,00	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	288 000,00	288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	288 000,00	288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	288 000,00	288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	288 000,00	288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 616 752,43	7 646 405,83
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 135 362,38	4 065 362,38
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	397 475,28	1 597 475,28
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	491 771,66	1 491 771,66
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00	0,00	593 184,30	593 184,30
2021	X	X	X	X	0,00	1 152 000,00	0,00	904 753,00	904 753,00
2022	X	X	X	X	0,00	864 000,00	0,00	927 372,00	927 372,00
2023	X	X	X	X	0,00	576 000,00	0,00	950 556,00	950 556,00
2024	X	X	X	X	0,00	288 000,00	0,00	974 320,00	974 320,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	998 678,00	998 678,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x				
Wyszczególnienie							
Wykonanie 2017	0,00%	X	14,89%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	11,36%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2019	0,00%	2,47%	2,47%	X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	2,96%	2,96%	X	X	X	X
2020	0,10%	3,07%	2,97%	9,57%	9,74%	TAK	TAK
2021	1,69%	4,69%	4,41%	5,60%	5,76%	TAK	TAK
2022	1,59%	4,63%	4,41%	3,28%	3,45%	TAK	TAK
2023	1,50%	4,57%	4,41%	3,93%	3,93%	TAK	TAK
2024	1,41%	4,52%	4,41%	4,41%	4,41%	TAK	TAK
2025	1,32%	4,46%	X	4,41%	4,41%	TAK	TAK

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
LP	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2017	5 406 225,28	5 406 225,28	2 199 182,11	6 255 668,47	772 873,09	5 482 795,38	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	2 257 780,51	2 257 780,51	1 050 599,76	4 085 514,51	964 000,88	3 121 513,63	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	2 410 860,09	874 186,09	1 536 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 410 860,09	874 186,09	1 536 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 338 581,94	2 338 581,94	1 540 845,48	5 237 738,49	1 100 000,00	4 137 738,49	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	690 000,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

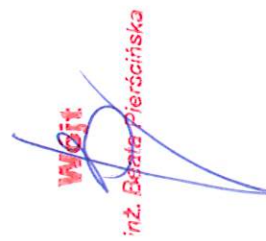
kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 845 329,59	5 237 738,49	600 000,00	630 000,00	640 000,00	680 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 824 995,36	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 020 334,23	4 137 738,49	600 000,00	630 000,00	640 000,00	680 000,00
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:				1 914 136,40	1 845 102,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 914 136,40	1 845 102,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wymiana urządzeń grzewczych w ramach lokalnych źródeł ciepła wraz z termomodernizacją budynków oraz instalacją OZE celem ograniczenia "niskiej emisji" w gminie Naruszewo - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2020	1 914 136,40	1 845 102,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi 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				7 931 193,19	3 392 635,59	600 000,00	630 000,00	640 000,00	680 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 824 995,36	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2019	2020	1 824 995,36	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 106 197,83	2 292 635,59	600 000,00	630 000,00	640 000,00	680 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Postróże - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2016	2021	167 612,70	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa remizy OSP w Strzembowie w celu adaptacji na świetlicę wiejską - Zaspokojenie potrzeb rekreacyjnych mieszkańców Gminy Naruszewo	Urząd Gminy w Naruszewie	2016	2020	747 438,11	717 487,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie Gminy Naruszewo - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozbudowę infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2020	206 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Sosenkowo - Zaspokojenie potrzeb rekreacyjnych mieszkańców Gminy Naruszewo	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2023	263 473,50	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa jakości infrastruktury drogowej Gminy Naruszewo poprzez rozbudowę drogi w miejscowości Krysk na odcinku 766,55 mb. - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2020	431 000,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 300517WV w miejscowości Pleściada - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2020	981 116,27	942 116,27	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Skwary - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2022	344 464,90	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Zaborowo - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2018	2021	290 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	690 000,00	8 477 738,49
1.a	0,00	1 100 000,00
1.b	690 000,00	7 377 738,49
1.1	0,00	1 845 102,90
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	1 845 102,90
1.1.2.1	0,00	1 845 102,90
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	690 000,00	6 632 635,59
1.3.1	0,00	1 100 000,00
1.3.1.1	0,00	1 100 000,00
1.3.2	690 000,00	5 532 635,59
1.3.2.1	0,00	100 000,00
1.3.2.2	0,00	717 487,61
1.3.2.3	0,00	100 000,00
1.3.2.4	0,00	240 000,00
1.3.2.5	0,00	415 000,00
1.3.2.6	0,00	942 116,27
1.3.2.7	0,00	300 000,00
1.3.2.8	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.9	Wymiana źródeł ciepła na terenie Gminy Naruszewo - Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza	Urząd Gminy w Naruszewie	2019	2021	346 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Drochówka - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2019	2023	230 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Januszewo - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2019	2022	330 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Srebrna - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2019	2023	223 795,14	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
1.3.2.13	Budowa placu sportowo - rekreacyjnego w miejscowości Włochowo - Zaspokojenie potrzeb rekreacyjnych mieszkańców Gminy Naruszewo	Urząd Gminy w Naruszewie	2019	2020	18 847,83	15 157,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa istniejącego zjazdu z drogi wojewódzkiej do Szkoły Podstawowej w Krysku - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2018	2022	33 575,50	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Skarszyn - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2020	2024	265 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Sobanice - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2020	2024	265 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.17	Budowa chodnika i parkingu w miejscowości Naruszewo - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2020	2024	224 626,06	4 626,06	20 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grąbczewo - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2020	2025	242 366,61	12 366,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Krysk - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2020	2025	249 858,78	19 858,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Łazęki - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2020	2025	246 022,43	16 022,43	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	280 000,00
1.3.2.10	0,00	200 000,00
1.3.2.11	0,00	300 000,00
1.3.2.12	0,00	200 000,00
1.3.2.13	0,00	15 157,83
1.3.2.14	0,00	30 000,00
1.3.2.15	0,00	265 000,00
1.3.2.16	0,00	265 000,00
1.3.2.17	0,00	224 626,06
1.3.2.18	230 000,00	242 366,61
1.3.2.19	230 000,00	249 858,78
1.3.2.20	230 000,00	246 022,43



Wójt
 inż. Beata Pierścińska

Przewodniczący Rady Gminy
 Zbigniew Nowicki

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Naruszewo

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Naruszewo przygotowana zastała na lata 2020-2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 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.

Celem opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest ocena zdolności kredytowej Gminy, możliwości realizacji inwestycji, analiza sytuacji finansowej, określenie źródeł finansowania inwestycji. WPF służy do oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru i pozostałych zainteresowanych.

Projekt wieloletniej prognozy finansowej (WPF) opracowano głównie w oparciu o założenia makroekonomiczne przyjęte przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - aktualizacja- październik 2019 r. 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 2017-2018 oraz plan budżetu na rok 2019 wg stanu na 30 września 2019 roku a także przewidywane wykonanie budżetu za 2019 rok. Dochody i wydatki na 2020 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto wieloletnią prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o opłatach lokalnych oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach i przewidywanych tendencjach rozwoju.

Prognozowane dochody

Dochody budżetowe zostały podzielone na dochody bieżące i dochody majątkowe. W budżecie na rok 2020 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 (38,16 %) i oszacowane wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych. Przyjęto ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na realizację zadań własnych i zleconych oraz dochody majątkowe na podstawie zawartych umów na dofinansowanie środkami pochodzącymi z 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 o 2,5%. Analiza poszczególnych źródeł dochodów bieżących w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: subwencje, 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 projekcie budżetu na 2020 rok zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 2 165 394,28 zł na realizację zadań objętych dofinansowaniem ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 oraz ze środków Funduszu Dróg Samorządowych.

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, z których najważniejsze to skutki przechodzące na 2020 r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli. Prognoza wydatków oparta została o wykonanie wydatków na koniec 2018 roku i na 30 września 2019 r. oraz przewidywanym wykonaniu na koniec 2019 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).

Nie przewidziano wydatków z tytułu udzielonych poręczeń.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem – planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia w roku 2020 wynika z uwzględnienia zmiany zakresu zadań oświatowych oraz podwyższenia wynagrodzeń nauczycieli. 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.

W roku 2020 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 4 198 578,58 zł.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia przewidziane do realizacji zaplanowano w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na kwotę 4 137 738,49 zł.

Począwszy od roku 2021 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem: a pozycją „Wydatki ogółem”. Budżet na 2020 rok opracowano jako deficytowy, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w wysokości 1 440 000,00 zł.

Prognozowane przychody i rozchody budżetu

W projekcie budżetu na rok 2020 zostały zaplanowane przychody budżetu z tytułu kredytów na kwotę 1 440 000,00 zł. Na koniec roku 2019 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 2020 roku na przedsięwzięcia bieżące i majątkowe objęte WPF przeznaczono kwotę 5 237 738,49 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 2020. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do WPF wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań finansowanych ze środków UE i ze środków własnych Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Nowicki

Wójt
mgr inż. Beata Pierścińska

