

**Uchwała Nr II/7/2014**  
**Rady Gminy Naruszewo**  
**z dnia 15 grudnia 2014 r.**

**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 r. o finansach publicznych (jednolity tekst Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm), Rada Gminy Naruszewo uchwała, co następuje:

**§ 1**

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Naruszewo na lata 2015–2018, 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 1 000 000,00 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 XXXV/222/2013 Rady Gminy Naruszewo z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Naruszewo na lata 2014-2020 z późniejszymi zmianami.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

*Przewodniczący Rady Gminy*

  
Zbigniew Nowicki

1)

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:																		
		Dochody bieżące <sup>x</sup>		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									
Lp	1																			
Formuła	[1.1]+[1.2]																			
Wykonanie 2012	19 412 243,13	18 224 975,13	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									
Wykonanie 2013	19 678 614,46	18 903 580,04	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									
Plan 3 kw. 2014	20 050 759,28	18 690 529,28	1 880 950,00	15 000,00	4 489 077,46	1 850 000,00	8 632 344,00	3 673 157,82	1 360 230,00	63 000,00	1 297 230,00									
Wykonanie 2014	20 582 831,94	19 215 795,94	1 880 950,00	15 000,00	4 499 375,83	1 850 000,00	8 632 344,00	4 188 126,11	1 367 036,00	69 806,00	1 297 230,00									
2015	18 880 378,43	17 837 815,93	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									
2016	19 157 792,00	19 157 792,00	2 200 000,00	15 000,00	4 260 792,00	1 870 000,00	9 182 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00									
2017	19 636 736,00	19 636 736,00	2 350 000,00	20 000,00	4 268 736,00	1 890 000,00	9 411 000,00	3 587 000,00	0,00	0,00	0,00									
2018	20 127 654,00	20 127 654,00	2 450 000,00	20 000,00	4 334 979,00	1 900 000,00	9 646 000,00	3 676 675,00	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 <sup>x</sup>		
		2	2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		2.1.3		2.1.3.1	2.1.3.1.2
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z tytułu 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 dotacją z budżetu państwa <sup>1</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	
Formula	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2012	17 287 895,09	15 886 063,88	0,00	0,00	0,00	x	37 516,97	0,00	0,00	1 401 831,21	
Wykonanie 2013	20 906 864,37	17 325 237,91	0,00	0,00	0,00	x	20 596,09	0,00	0,00	3 581 626,46	
Plan 3 kw. 2014	20 033 873,14	18 057 102,58	0,00	0,00	0,00	x	50 000,00	0,00	0,00	1 976 770,56	
Wykonanie 2014	20 566 110,43	18 524 839,87	0,00	0,00	0,00	x	30 000,00	0,00	0,00	2 041 270,56	
2015	18 500 000,00	16 670 326,60	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	1 829 673,40	
2016	19 041 792,00	17 171 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	1 870 000,00	
2017	19 567 082,60	17 767 082,60	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	
2018	20 077 654,00	18 627 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:		4.4	w tym:		
					Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu x budżetu		4.1.1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x		na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty pożyczki, emisja papierów wartościowych x			na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x
Lp	3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]													
Formuła	[1] - [2]															
Wykonanie 2012	2 124 348,04	146 450,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 450,00	146 450,00	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	0,00	1 676 145,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	16 886,14	1 364 294,50		240 000,00	0,00	833 000,00	0,00	0,00	291 294,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	16 721,51	1 353 378,43		140 000,00	0,00	833 000,00	0,00	0,00	380 378,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	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		
2016	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		
2017	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		
2018	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		

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2012	1 253 493,93	1 253 493,93	918 493,93	918 493,93	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
Plan 3 kw. 2014	1 381 180,64	1 381 180,64	1 248 180,64	1 248 180,64	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 381 180,64	1 381 180,64	1 248 180,64	1 248 180,64	0,00	0,00	0,00
2015	504 378,43	504 378,43	380 378,43	380 378,43	0,00	0,00	0,00
2016	116 000,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	69 653,40	69 653,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	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 <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2)
Wykonanie 2012	944 103,40	0,00	2 338 911,25	2 338 911,25
Wykonanie 2013	1 812 834,04	0,00	1 578 342,13	3 765 945,80
Plan 3 kw. 2014	722 947,90	0,00	633 426,70	1 706 426,70
Wykonanie 2014	740 031,83	0,00	690 956,07	1 663 956,07
2015	235 653,40	0,00	1 167 489,33	1 291 489,33
2016	119 653,40	0,00	1 986 000,00	1 986 000,00
2017	50 000,00	0,00	1 869 653,40	1 869 653,40
2018	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>		Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>
							bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2012	0,00	0,00	8 719 150,74	1 979 048,41	1 144 999,00	0,00	1 144 999,00	1 144 999,00	0,00	9 075,89	
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	3 231 480,70	46 008,10	304 137,66	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	9 009 339,65	2 562 342,23	2 049 339,12	508 404,12	1 540 935,00	1 483 935,00	477 300,00	15 535,56	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	9 009 339,65	2 415 928,23	2 055 339,12	508 404,12	1 546 935,00	1 489 935,00	530 300,00	21 035,56	
2015	380 378,43	380 378,43	9 118 740,19	2 361 093,00	1 625 000,00	0,00	1 625 000,00	1 585 000,00	106 000,00	138 673,40	
2016	116 000,00	116 000,00	9 209 927,00	2 384 704,00	1 870 000,00	0,00	1 870 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	
2017	69 653,40	69 653,40	9 302 026,00	2 420 120,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	
2018	50 000,00	50 000,00	9 395 046,00	2 480 623,00	1 450 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. (rozdział od 75017 do 75023).

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.

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.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła												
Wykonanie 2012	277 560,55	249 091,00	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	
Wykonanie 2013	578 607,31	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	
Plan 3 kw. 2014	441 153,51	441 153,51	441 153,51	441 153,51	1 297 230,00	1 297 230,00	1 297 230,00	1 297 230,00	508 404,12	496 607,79	496 607,79	
Wykonanie 2014	274 971,99	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	371 657,31	371 657,31	371 657,31	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	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	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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki 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	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:		Wydatki 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 <sup>15)</sup>	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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		
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 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	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	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 125 235,00	547 217,13	547 217,13	578 017,87	578 017,87	578 017,87	578 017,87	578 017,87	578 017,87	578 017,87	578 017,87	291 294,50	291 294,50
Wykonanie 2014	1 125 235,00	547 217,13	547 217,13	578 017,87	578 017,87	578 017,87	578 017,87	578 017,87	578 017,87	578 017,87	578 017,87	380 378,43	380 378,43
2015	845 000,00	511 865,39	511 865,39	333 134,61	333 134,61	333 134,61	333 134,61	333 134,61	333 134,61	333 134,61	333 134,61	0,00	0,00
2016	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
2017	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
2018	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

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.

Lp	Formuła	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z realizacją projektu w styczniu 2013 r. i powstania lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa, 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 przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
		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	0,00	0,00	
		291 294,50	291 294,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		380 378,43	380 378,43	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	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	0,00	0,00	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) <sup>x</sup>
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			
LP	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	1 253 493,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 518,52
Wykonanie 2013	489 414,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 000,00
Plan 3 kw. 2014	1 248 180,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 248 180,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00
2015	380 378,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego, 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. Automatyczne 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 określającej 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić 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**

### **Uwagi ogólne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Naruszewo przygotowana została na lata 2015-2018. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. 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.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015- 2018 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w granicach 2,0 – 2,5%.

### **Dochody**

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

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży mienia w kwocie 20 000,00 zł. Rada gminy w Naruszewie Uchwałą Nr XXXI/200/2013 z dnia 26 sierpnia 2013 r. wyraziła zgodę na zbycie nieruchomości położonej w miejscowości Strzembowo o pow. 0,07 ha. W planie dochodów majątkowych uwzględniono współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych zgodnie z umowami o przyznaniu pomocy Nr 00123-6930-UM0730153/14, Nr 00101-6921-UM070082/14, Nr 00168-6930-UM0730255/13, Nr 00116-6930-UM0730172/12 objętego PROW na lata 2007-2013.

### **Wydatki**

Wydatki na obsługę długu w każdym roku kalkulowano odrębnie 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 każdym roku uwzględnia wzrost wynagrodzeń powiązany z awansem zawodowym nauczycieli, 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 wydatki planowane w rozdziale 75022 -Rady gmin oraz w rozdziale 75023 – Urzędy gmin. 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 2015-2018 zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych pożyczek. W roku 2015 nadwyżka budżetu zostanie

przeznaczona na spłatę pożyczek zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie zadań ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 380 378,43 zł. W latach 2016-2018 planowana nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na spłatę pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Warszawie.

**Przychody**

W roku 2015 nie zostały zaplanowane przychody budżetu z tytułu pożyczek bądź kredytów.

**Rozchody**

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.

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

**Relacja wynikająca z art. 243** ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych obowiązująca od 2014 roku w całym okresie prognozy została zachowana.

*Przewodniczący Rady Gminy*

*Zbigniew Nowicki*

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 348 365,00	1 625 000,00	1 870 000,00	1 800 000,00	1 450 000,00	6 745 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 348 365,00	1 625 000,00	1 870 000,00	1 800 000,00	1 450 000,00	6 745 000,00
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:				1 095 000,00	845 000,00	0,00	0,00	0,00	845 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 095 000,00	845 000,00	0,00	0,00	0,00	845 000,00
1.1.2.1	Poprawa jakości życia mieszkańców gminy Naruszewo poprzez rozbudowę infrastruktury technicznej	Urząd Gminy w Naruszewie	2013	2015	1 095 000,00	845 000,00	0,00	0,00	0,00	845 000,00
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				6 253 365,00	780 000,00	1 870 000,00	1 800 000,00	1 450 000,00	5 900 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 253 365,00	780 000,00	1 870 000,00	1 800 000,00	1 450 000,00	5 900 000,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Nacpolsk	Urząd Gminy w Naruszewie	2014	2018	1 010 000,00	10 000,00	40 000,00	500 000,00	450 000,00	1 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Grąbczewo - Srebrna	Urząd Gminy w Naruszewie	2012	2017	360 000,00	12 000,00	10 000,00	300 000,00	0,00	322 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi żwirowej w miejscowości Łazęki	Urząd Gminy w Naruszewie	2014	2015	683 365,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00
1.3.2.4	Rozwój układu komunikacyjnego Gminy Naruszewo	Urząd Gminy w Naruszewie	2013	2018	3 320 000,00	48 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	3 048 000,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie terenu na potrzeby zaplecza gospodarczego	Urząd Gminy w Naruszewie	2014	2016	340 000,00	10 000,00	320 000,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.2.6	Zmiana sposobu użytkowania budynku mieszkalno-usługowego na przedszkole gminne	Urząd Gminy w Naruszewie	2015	2016	540 000,00	40 000,00	500 000,00	0,00	0,00	540 000,00

Przewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Nowicki