

ZARZĄDZENIE NR 31/2015
Wójta Gminy Naruszewo
z dnia 19 maja 2015 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Naruszewo

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Naruszewo na lata 2015 – 2018, zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i obowiązuje w roku budżetowym 2015 oraz podlega ogłoszeniu.

Wójt
mgr inż. Beata Pierścińska



1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [*]	z tego:										w tym:			
		1.1	1.1.1			1.1.2			1.1.3		1.1.3.1		1.2	1.2.1	1.2.2
			Dochody bieżące ^x	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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku ^x			
Lp	1	1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Formuła	[1.1]+[1.2]														
Wykonanie 2012	19 412 243,13	18 224 975,13	1 623 920,00	13 593,14	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	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	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	20 534 916,49	19 215 008,51	1 901 826,00	13 884,32	13 884,32	4 601 914,29	1 870 594,70	8 732 695,00	3 964 688,90	1 319 907,98	40 771,98	1 297 230,00			
2015	19 604 282,03	18 544 394,53	2 050 669,00	15 000,00	15 000,00	4 352 189,93	1 919 964,00	8 896 292,00	3 009 019,02	1 059 887,50	20 000,00	1 039 887,50			
a	5 900,00	5 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 900,00	0,00	0,00	0,00			
b	19 598 382,03	18 538 494,53	2 050 669,00	15 000,00	15 000,00	4 352 189,93	1 919 964,00	8 896 292,00	3 003 119,02	1 059 887,50	20 000,00	1 039 887,50			
c	19 157 792,00	19 157 792,00	2 200 000,00	15 000,00	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			
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			
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
b	19 157 792,00	19 157 792,00	2 200 000,00	15 000,00	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			
c	19 636 736,00	19 636 736,00	2 350 000,00	20 000,00	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			
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			
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
b	19 636 736,00	19 636 736,00	2 350 000,00	20 000,00	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			
c	20 127 654,00	20 127 654,00	2 450 000,00	20 000,00	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			
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			
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
b	20 127 654,00	20 127 654,00	2 450 000,00	20 000,00	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			
c	20 127 654,00	20 127 654,00	2 450 000,00	20 000,00	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 ^x	z tego:							Wydatki majątkowe		
		2	2.1	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		2.1.3		2.1.3.1	2.1.3.1.2
						2.1.1	2.1.1.1				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2012	17 287 895,09	15 886 063,88	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		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		X	50 000,00	0,00	0,00	1 976 770,56	
Wykonanie 2014	19 488 201,95	17 534 223,81	0,00	0,00		X	23 696,53	0,00	0,00	1 953 978,14	
a	19 223 903,60	17 202 071,13	0,00	0,00		0,00	30 000,00	0,00	0,00	2 021 832,47	
b	5 900,00	5 900,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	19 218 003,60	17 196 171,13	0,00	0,00		0,00	30 000,00	0,00	0,00	2 021 832,47	
a	19 041 792,00	17 171 792,00	0,00	0,00		0,00	20 000,00	0,00	0,00	1 870 000,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	19 041 792,00	17 171 792,00	0,00	0,00		0,00	20 000,00	0,00	0,00	1 870 000,00	
a	19 567 082,60	17 767 082,60	0,00	0,00		0,00	10 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	19 567 082,60	17 767 082,60	0,00	0,00		0,00	10 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	
a	20 077 654,00	18 627 654,00	0,00	0,00		0,00	8 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	20 077 654,00	18 627 654,00	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	z tego:						w tym:	
			4.1	w tym:		4.2	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu x budżetu			4.1.1		4.2.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	2 124 348,04	146 450,00	0,00	0,00	0,00	146 450,00	146 450,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	-1 228 249,91	3 863 749,20	374 769,63	0,00	1 812 834,04	1 676 145,53	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	291 294,50	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	1 046 714,54	1 120 410,26	0,00	0,00	740 031,83	380 378,43	0,00	0,00	0,00	
2015	a	380 378,43	0,00	0,00	124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	380 378,43	0,00	0,00	124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	a	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	a	69 653,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	69 653,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	a	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	50 000,00	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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			5.1	w tym:			
				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Lp	5		5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.] + [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
a	504 378,43	504 378,43	380 378,43	380 378,43	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	504 378,43	504 378,43	380 378,43	380 378,43	0,00	0,00	0,00
a	116 000,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	116 000,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	69 653,40	69 653,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	69 653,40	69 653,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	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	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Formuła				
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	1 680 784,70	2 420 816,53
a	235 653,40	0,00	1 342 323,40	1 466 323,40
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	235 653,40	0,00	1 342 323,40	1 466 323,40
a	119 653,40	0,00	1 986 000,00	1 986 000,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	119 653,40	0,00	1 986 000,00	1 986 000,00
a	50 000,00	0,00	1 869 653,40	1 869 653,40
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	50 000,00	0,00	1 869 653,40	1 869 653,40
a	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	Informacja o spełnieniu
		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu zaciągnięcia zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, o której mowa w art. 244 ust. 1 ustawy, z wyjątkiem wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu zaciągnięcia zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, o której mowa w art. 244 ust. 1 ustawy, z wyjątkiem wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego do wydatków budżetowych, w tym do wydatków na obsługę długu, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu zaciągnięcia zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, o której mowa w art. 244 ust. 1 ustawy, z wyjątkiem wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dotychczasowe przychody z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do wydatków bieżących, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczonego o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczonego o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]
Formuła		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1) + (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1) + (1)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1) + (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1) + (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1) + (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1) + (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1) + (1)}$	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012		6,65%	1,92%	0,00	1,92%	12,95%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013		2,59%	0,89%	0,00	0,89%	8,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014		7,14%	0,91%	0,00	0,91%	3,47%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014		6,84%	0,76%	0,00	0,76%	8,38%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	a	2,73%	0,79%	0,00	0,79%	6,95%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	2,73%	0,79%	0,00	0,79%	6,95%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	a	0,71%	0,71%	0,00	0,71%	10,37%	6,27%	7,91%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	0,71%	0,71%	0,00	0,71%	10,37%	6,27%	7,91%	TAK	TAK
2017	a	0,41%	0,41%	0,00	0,41%	9,52%	6,93%	8,57%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	0,41%	0,41%	0,00	0,41%	9,52%	6,93%	8,57%	TAK	TAK
2018	a	0,29%	0,29%	0,00	0,29%	7,45%	8,95%	8,95%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	0,29%	0,29%	0,00	0,29%	7,45%	8,95%	8,95%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			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 ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2012	0,00	0,00	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	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	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	2 459 611,67	1 469 105,42	364 710,54	1 104 394,88	1 456 353,42	477 758,37	19 866,35	
a	380 378,43	380 378,43	2 316 074,68	1 800 564,00	3 564,00	1 797 000,00	1 767 000,00	106 000,00	148 832,47	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	380 378,43	380 378,43	2 316 074,68	1 800 564,00	3 564,00	1 797 000,00	1 767 000,00	106 000,00	148 832,47	
a	116 000,00	116 000,00	2 384 704,00	1 870 000,00	0,00	1 870 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	116 000,00	116 000,00	2 384 704,00	1 870 000,00	0,00	1 870 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	
a	69 653,40	69 653,40	2 420 120,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	69 653,40	69 653,40	2 420 120,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	
a	50 000,00	50 000,00	2 480 623,00	1 450 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	50 000,00	50 000,00	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 spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:		Wydatki 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	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
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	299 003,14	299 003,14	299 003,14	299 003,14	1 272 330,00	1 272 330,00	1 272 330,00	1 272 330,00	447 470,04	407 847,19	407 847,19	
a	40 119,00	40 119,00	40 119,00	40 119,00	1 028 362,50	1 028 362,50	1 028 362,50	1 028 362,50	3 564,00	3 564,00	3 564,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	40 119,00	40 119,00	40 119,00	40 119,00	1 028 362,50	1 028 362,50	1 028 362,50	1 028 362,50	3 564,00	3 564,00	3 564,00	
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	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 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	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 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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				12.5.1	12.6		
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
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
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	291 294,50	291 294,50
Wykonanie 2014	1 104 394,88	528 766,43	528 766,43	575 628,45	575 628,45	575 628,45	575 628,45	575 628,45	575 628,45	380 378,43	380 378,43
2015	a	845 000,00	511 865,39	511 865,39	333 134,61	333 134,61	333 134,61	333 134,61	333 134,61	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	845 000,00	511 865,39	511 865,39	333 134,61	333 134,61	333 134,61	333 134,61	333 134,61	0,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z dotacjami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o którymś z działalności leczniczej	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		12.8	12.8.1									
		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
		291 294,50	291 294,50	0,00	0,00	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
		a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty 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
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	a	380 378,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	380 378,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	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 związku współtworzonego 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację 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

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

Wójt
mgr inż. Beata Pierścińska

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Naruszewo

1. Dochody ogółem 19 604 282,03 zł, z tego:

1.1 Dochody bieżące zostały zwiększone o kwotę 5 900,00 zł.

Zwiększeniu ulegają dochody z tytułu:

- dotacji otrzymanej z budżetu państwa na zadania zlecone gminie związane z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych powołanych do przeprowadzenia głosowania w wyborach Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej o kwotę 5 900,00 zł.

1.2 Dochody majątkowe stanowią kwotę 1 059 887,50 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku 23 000,00 zł, oraz dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 1 036 887,50 zł.

2. Wydatki ogółem 19 223 903,60 zł, z tego:

2.1 Wydatki bieżące na 2015 rok zmniejsza się o kwotę 1 086,50 zł, oraz zwiększa o kwotę 6 986,50 zł.

- w dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa zmniejszany wydatki o kwotę 1 086,50 zł. oraz zwiększamy wydatki o kwotę 6 986,50 zł, w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej .

2.2 Wydatki majątkowe stanowią kwotę 2 021 832,47 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 845 000,00 zł.

3. Przychody budżetu

Przychody budżetu w wysokości 124 000,00 zł, (wolne środki) przeznacza się na rozchody w wysokości 124 000,00 zł, (spłata zaciągniętych pożyczek).

4. Rozchody budżetu

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w roku 2015 wyniosą kwotę 504 378,43 zł, w tym:

- spłata rat pożyczek do WFOŚiGW – 124 000,00 zł,

- spłata pożyczek do BGK – 380 378,43 zł.

5. Kwota długu – jest to wielkość zadłużenia Gminy Naruszewo z tytułu zaciągniętych pożyczek. Na lata 2015-2018 określona została w oparciu o stan zadłużenia na koniec każdego roku budżetowego i pomniejszona o spłaty rat pożyczek w poszczególnych latach budżetowych. Zachowana została relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Spełnione zostały ustawowe wymogi dotyczące maksymalnego wskaźnika spłaty zadłużenia, tj. kwota z lewej strony wzoru wskaźnika jest mniejsza od kwoty wynikającej z prawej strony.

6. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem.

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

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

- wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczone,

- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego (wydzielono wydatki w ramach zadań własnych w dziale 750 – Administracja publiczna w rozdziałach 75022 – Rady gmin i 75023- Urzędy gmin),

- wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 u.f.p. z podziałem na bieżące i majątkowe,

- wydatki inwestycyjne kontynuowane,
- nowe wydatki inwestycyjne,
- wydatki majątkowe w formie dotacji,

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

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

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

Wójt

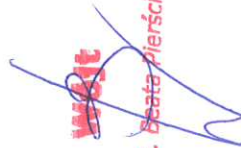
mgr inż. Beata Pierścińska

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)				7 575 022,49	1 800 564,00	1 870 000,00	1 800 000,00	1 450 000,00	6 920 564,00
1.a	- wydatki bieżące				309 141,49	3 564,00	0,00	0,00	0,00	3 564,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 265 881,00	1 797 000,00	1 870 000,00	1 800 000,00	1 450 000,00	6 917 000,00
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:				1 404 141,49	848 564,00	0,00	0,00	0,00	848 564,00
1.1.1	- wydatki bieżące				309 141,49	3 564,00	0,00	0,00	0,00	3 564,00
1.1.1.1	Program aktywizacji społeczno - zawodowej osób bezrobotnych w gminie Naruszewo	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Naruszewie	2012	2015	309 141,49	3 564,00	0,00	0,00	0,00	3 564,00
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				6 170 881,00	952 000,00	1 870 000,00	1 800 000,00	1 450 000,00	6 072 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 170 881,00	952 000,00	1 870 000,00	1 800 000,00	1 450 000,00	6 072 000,00

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						
1.3.2.1	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
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 zwirowej 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	2011	2018	3 237 516,00	220 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	3 220 000,00
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


mgr inż. Beata Pięrcińska