

UCHWAŁA Nr LIII/296/2023
Rady Gminy w Naruszewie
z dnia 8 marca 2023 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Naruszewo

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 ust.1 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), Rada Gminy w Naruszewie uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Naruszewo na lata 2023 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2.

Dokonuje się zmian w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, który po zmianach otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

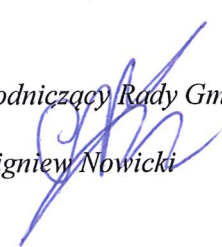
§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Zbigniew Nowicki



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	1	z tego:									
		Dochody ogółem ^x	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
Wykonanie 2016	25 613 602,89	25 609 077,16	2 362 000,00	38 988,44	9 441 318,00	8 715 515,77	5 051 254,95	2 299 932,90	4 525,73	500,00	0,00
Wykonanie 2017	30 812 157,20	27 740 840,73	2 458 500,00	61 723,34	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	5 012 070,45	2 352 433,56	1 580 061,44	0,00	1 578 559,50
Wykonanie 2019	31 372 861,84	30 649 912,07	3 131 198,00	42 038,94	10 725 482,00	11 580 274,28	5 170 918,85	2 406 540,31	722 949,77	0,00	722 949,77
Wykonanie 2020	34 011 486,71	32 743 142,83	3 131 013,00	79 153,01	11 143 174,00	12 630 021,11	5 759 781,71	2 582 658,91	1 268 343,88	257 036,00	1 011 307,88
Wykonanie 2021	40 830 345,69	34 560 056,11	3 429 146,00	19 998,30	12 535 213,00	12 347 937,81	6 227 761,00	2 658 853,34	6 270 289,58	67 715,87	6 202 573,71
Plan 3 kw. 2022	40 577 740,04	37 305 469,31	3 002 722,00	94 257,00	12 109 364,00	15 078 667,21	7 020 459,10	2 735 000,00	3 272 270,73	6 000,00	3 266 270,73
Wykonanie 2022	45 522 471,66	42 272 354,63	5 891 140,57	71 835,11	12 109 364,00	16 818 399,82	7 381 615,13	2 784 295,23	3 250 117,03	4 878,05	3 245 238,98
2023	A	35 568 966,54	28 055 240,34	101 327,00	12 870 115,00	3 919 444,34	8 320 230,00	2 970 000,00	7 513 746,20	0,00	7 513 746,20
	B	-291 013,46	156 507,34	0,00	2 048,00	46 459,34	108 000,00	0,00	-447 520,80	0,00	-447 520,80
	C	35 860 000,00	27 898 733,00	2 844 124,00	101 327,00	12 868 067,00	3 872 985,00	8 212 230,00	2 970 000,00	7 961 267,00	7 961 267,00
2024	A	33 152 001,28	28 554 328,78	2 932 292,00	104 468,00	13 618 067,00	3 982 738,00	7 916 763,78	4 597 672,50	0,00	4 597 672,50
	B	-315 007,72	79 909,78	0,00	0,00	0,00	79 909,78	0,00	-394 917,50	0,00	-394 917,50
	C	33 467 009,00	28 474 419,00	2 932 292,00	104 468,00	13 618 067,00	3 982 738,00	7 836 854,00	3 062 070,00	4 992 590,00	4 992 590,00

2025	A	29 578 766,00	29 578 766,00	3 023 193,00	107 707,00	14 368 067,00	4 106 203,00	7 973 596,00	3 156 994,00	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	29 578 766,00	29 578 766,00	3 023 193,00	107 707,00	14 368 067,00	4 106 203,00	7 973 596,00	3 156 994,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	30 433 651,00	30 433 651,00	3 110 866,00	110 831,00	14 784 741,00	4 225 283,00	8 201 930,00	3 248 547,00	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	30 433 651,00	30 433 651,00	3 110 866,00	110 831,00	14 784 741,00	4 225 283,00	8 201 930,00	3 248 547,00	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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się 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.

z tego:																	
w tym:																	
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:					
								na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
													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 zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		
Lp								2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3		2.2.1	2.2.1.1				
Wykonanie 2016	23 354 370,53	22 646 660,84	9 451 435,01	0,00	7 484,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	707 709,69	707 709,69	126 019,00				
Wykonanie 2017	34 399 583,57	25 124 088,30	10 021 500,56	0,00	4 892,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 275 495,27	9 275 495,27	629 475,18				
Wykonanie 2018	30 715 495,07	26 538 012,15	10 740 478,31	0,00	1 859,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 177 482,92	4 177 482,92	409 500,00				
Wykonanie 2019	30 529 242,02	29 025 842,94	11 702 472,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 503 399,08	1 503 399,08	0,00				
Wykonanie 2020	31 853 658,39	29 496 165,02	11 612 560,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 357 493,37	2 357 493,37	0,00				
Wykonanie 2021	37 293 809,46	31 555 392,78	13 039 225,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 738 416,68	5 738 416,68	10 000,00				
Plan 3 kw. 2022	42 900 740,04	37 651 201,96	15 106 950,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 249 538,08	5 249 538,08	26 299,81				
Wykonanie 2022	42 819 978,14	37 795 954,02	14 372 309,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 024 024,12	5 024 024,12	10 000,00				
2023	A	38 672 986,54	28 449 069,40	15 073 201,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 223 917,14	10 223 917,14	0,00				
	B	329 986,54	515 404,04	142 372,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-185 417,50	-185 417,50	0,00				
	C	38 343 000,00	27 933 665,36	14 930 828,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 409 334,64	10 409 334,64	0,00				
2024	A	36 470 664,28	27 933 569,00	15 063 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 537 095,28	8 537 095,28	0,00				
	B	-315 007,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-315 007,72	-315 007,72	0,00				
	C	36 785 672,00	27 933 569,00	15 063 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 852 103,00	8 852 103,00	0,00				
2025	A	29 578 766,00	28 772 936,00	15 214 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	805 830,00	805 830,00	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	0,00				
	C	29 578 766,00	28 772 936,00	15 214 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	805 830,00	805 830,00	0,00				

2026	A	30 433 651,00	29 664 897,00	15 366 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768 754,00	768 754,00	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	0,00
	C	30 433 651,00	29 664 897,00	15 366 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768 754,00	768 754,00	0,00

Wyszczególnienie	3	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2016	2 259 232,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	-3 587 426,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	-462 059,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	843 619,92	0,00	2 319 548,33	0,00	0,00	2 319 548,33	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 157 828,32	0,00	4 477 376,65	0,00	0,00	4 477 376,65	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	3 536 536,23	0,00	2 001 719,55	0,00	0,00	2 001 719,55	2 001 719,55	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	-2 323 000,00	0,00	2 353 000,00	0,00	0,00	2 353 000,00	2 323 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	2 702 493,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	A	-3 104 000,00	3 104 000,00	0,00	0,00	3 074 000,00	3 074 000,00	0,00	0,00	
	B	-621 000,00	621 000,00	0,00	0,00	621 000,00	621 000,00	0,00	0,00	
	C	-2 483 000,00	2 483 000,00	0,00	0,00	2 453 000,00	2 453 000,00	0,00	0,00	
2024	A	-3 318 663,00	3 318 663,00	0,00	0,00	3 318 663,00	3 318 663,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	-3 318 663,00	3 318 663,00	0,00	0,00	3 318 663,00	3 318 663,00	0,00	0,00	
2025	A	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	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2026	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

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	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	30 000,00	30 000,00	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	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	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								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	119 653,40	0,00	2 962 416,32	2 962 416,32		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	50 000,00	0,00	2 616 752,43	2 616 752,43		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 135 362,38	2 135 362,38		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 624 069,13	3 943 617,46		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 246 977,81	7 724 354,46		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 004 663,33	5 006 382,88		
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	30 000,00	0,00	0,00	-345 732,65	2 007 267,35		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 476 400,61	4 476 400,61		
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-393 829,06	2 710 170,94		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-358 896,70	262 103,30		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34 932,36	2 448 067,64		
2024	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	620 759,78	3 939 422,78		
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	79 909,78	79 909,78		
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	540 850,00	3 859 513,00		
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	805 830,00	805 830,00		
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	805 830,00	805 830,00		

2026	A	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	768 754,00	768 754,00
	B	x		x		x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x		x		x	0,00	0,00	0,00	0,00	768 754,00	768 754,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań											
Wyszczególnienie	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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1	
	8.1										
Wyszczególnienie	Lp										
	Wykonanie 2016	0,00%	x	17,58%	x	x	x	x	x	x	
	Wykonanie 2017	0,00%	x	14,92%	x	x	x	x	x	x	
	Wykonanie 2018	0,00%	x	11,37%	x	x	x	x	x	x	
	Wykonanie 2019	0,00%	x	8,76%	x	x	x	x	x	x	
	Wykonanie 2020	0,00%	x	17,42%	x	x	x	x	x	x	
	Wykonanie 2021	0,00%	x	13,83%	x	x	x	x	x	x	
	Plan 3 kw. 2022	0,00%	-1,56%	-1,53%	x	x	x	x	x	x	
	Wykonanie 2022	0,00%	17,50%	17,52%	x	x	x	x	x	x	
	2023	A	0,00%	-1,55%	-1,55%	11,76%	14,49%	TAK	TAK	TAK	TAK
		B	0,00%	-1,49%	-1,49%	0,00%	0,90%	TAK	TAK	TAK	TAK
		C	0,00%	-0,06%	-0,06%	11,76%	13,59%	TAK	TAK	TAK	TAK
	2024	A	0,00%	2,53%	2,53%	9,03%	11,75%	TAK	TAK	TAK	TAK
		B	0,00%	0,32%	0,32%	-0,21%	0,68%	NIE	NIE	TAK	TAK
		C	0,00%	2,21%	2,21%	9,24%	11,07%	TAK	TAK	TAK	TAK
	2025	A	0,00%	3,16%	x	7,26%	9,98%	TAK	TAK	TAK	TAK
		B	0,00%	0,00%	x	-0,17%	0,72%	NIE	NIE	TAK	TAK
		C	0,00%	3,16%	x	7,43%	9,26%	TAK	TAK	TAK	TAK

2026	A	0,00%	2,93%	x	5,86%	8,58%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,17%	0,73%	NIE	TAK
	C	0,00%	2,93%	x	6,03%	7,85%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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:			Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
	w tym:		9.1		w tym:		9.2.1			9.3.1.1
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	226 705,00	226 705,00	188 997,00	2 963 316,47	2 963 316,47	2 957 135,47	2 963 316,47	182 034,85	182 034,85	140 014,45
Wykonanie 2018	467 016,00	467 016,00	393 807,60	1 391 854,50	1 391 854,50	1 391 854,50	1 391 854,50	348 662,48	348 662,48	277 634,99
Wykonanie 2019	78 680,00	78 680,00	72 352,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	125 260,46	125 260,46	111 196,19
Wykonanie 2020	134 713,00	134 713,00	114 007,62	55 226,80	55 226,80	55 226,80	55 226,80	134 713,00	134 713,00	114 007,62
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 661 707,75	1 661 707,75	1 661 707,75	1 661 707,75	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	430 930,52	430 930,52	430 930,52	300 200,80	300 200,80	300 200,80	300 200,80	430 930,52	430 930,52	430 930,52
Wykonanie 2022	397 456,89	397 456,89	397 456,89	290 910,32	290 910,32	290 910,32	290 910,32	376 657,89	376 657,89	376 657,89
2023	A	0,00	0,00	74 067,00	74 067,00	74 067,00	74 067,00	20 799,00	20 799,00	20 799,00
	B	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
2024	A	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	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

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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		z tego:						
					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 2016	33 750,00	33 750,00	19 655,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	5 406 225,28	5 406 225,28	3 207 043,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	2 257 780,51	2 257 780,51	1 050 599,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 093 135,67	850 255,82	1 242 879,85	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	496 370,03	496 370,03	142 861,00	3 613 026,51	1 233 000,00	2 380 026,51	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	2 386 603,08	2 386 603,08	1 744 852,99	6 174 948,65	1 512 656,40	4 662 292,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	204 647,29	204 647,29	108 326,48	4 750 347,79	1 252 000,00	3 498 347,79	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	177 780,77	177 780,77	99 036,00	4 650 347,79	1 252 000,00	3 398 347,79	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	A	234 000,00	234 000,00	11 312 690,76	1 765 273,62	9 547 417,14	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	193 000,00	193 000,00	-197 442,88	64 474,62	-261 917,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	41 000,00	41 000,00	11 510 133,64	1 700 799,00	9 809 334,64	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	A	3 739 349,78	0,00	8 303 095,28	0,00	8 303 095,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	2 540 980,00	0,00	-517 917,50	0,00	-517 917,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	1 198 369,78	0,00	8 821 012,78	0,00	8 821 012,78	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	A	0,00	0,00	724 342,16	0,00	724 342,16	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	
	C	0,00	0,00	0,00	724 342,16	0,00	724 342,16	0,00	0,00	0,00	

2026	A	0,00	0,00	0,00	412 000,00	0,00	412 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	412 000,00	0,00	412 000,00	0,00	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 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 330 206,28	11 312 690,76	8 303 095,28	724 342,16	412 000,00	20 752 128,20
1.a	- wydatki bieżące				2 890 949,13	1 765 273,62	0,00	0,00	0,00	1 765 273,62
1.b	- wydatki majątkowe				20 439 257,15	9 547 417,14	8 303 095,28	724 342,16	412 000,00	18 986 854,58
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:				4 268 970,78	254 799,00	3 739 349,78	0,00	0,00	3 994 148,78
1.1.1	- wydatki bieżące				163 971,00	20 799,00	0,00	0,00	0,00	20 799,00
1.1.1.1	Rozwój cyfrowy Urzędu Gminy w Naruszewie oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia cyberbezpieczeństwa - Rozwój cyfrowy Urzędu Gminy w Naruszewie	Urząd Gminy w Naruszewie	2022	2023	163 971,00	20 799,00	0,00	0,00	0,00	20 799,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 104 999,78	234 000,00	3 739 349,78	0,00	0,00	3 973 349,78
1.1.2.1	Poprawa jakości infrastruktury drogowej Gminy Naruszewo poprzez rozbudowę drogi gminnej nr 300521W w miejscowości Skwary - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2022	2024	1 239 369,78	0,00	1 239 369,78	0,00	0,00	1 239 369,78
1.1.2.2	Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Naruszewo - Poprawa gospodarki wodno - ściekowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2021	2024	2 865 630,00	234 000,00	2 499 980,00	0,00	0,00	2 733 980,00
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				19 061 235,50	11 057 891,76	4 563 745,50	724 342,16	412 000,00	16 757 979,42
1.3.1	- wydatki bieżące				2 726 978,13	1 744 474,62	0,00	0,00	0,00	1 744 474,62
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	2022	2023	2 076 978,13	1 364 474,62	0,00	0,00	0,00	1 364 474,62
1.3.1.2	Dowóz uczniów do szkół - Dowóz uczniów do szkół	Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Naruszewie	2022	2023	650 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 334 257,37	9 313 417,14	4 563 745,50	724 342,16	412 000,00	15 013 504,80
1.3.2.1	Poprawa jakości infrastruktury drogowej gminy Naruszewo - Etap1 - Poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy w Naruszewie	2016	2023	5 617 490,60	5 519 334,64	0,00	0,00	0,00	5 519 334,64
1.3.2.2	Poprawa jakości życia mieszkańców miejscowości popegeerowskich na terenie Gminy Naruszewo poprzez budowę świetlicy wiejskiej w Sosenkowie - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców Gminy Naruszewo	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2023	1 758 692,37	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Troski i Skwary, gmina Naruszewo - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2017	2026	1 358 823,18	0,00	0,00	0,00	312 000,00	312 000,00
1.3.2.4	Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Naruszewo - Poprawa gospodarki wodno - ściekowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2021	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w miejscowości Zaborowo - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2021	2023	558 000,00	538 000,00	0,00	0,00	0,00	538 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Januszewo - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2022	2025	294 342,16	20 000,00	0,00	274 342,16	0,00	294 342,16
1.3.2.7	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Naruszewo - ETAP IV - Poprawa jakości infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Gminy w Naruszewie	2021	2024	3 178 663,00	130 000,00	3 048 663,00	0,00	0,00	3 178 663,00
1.3.2.8	Rozbudowa infrastruktury wodociągowej oraz zaopatrzenia w wodę na terenie gminy Naruszewo - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozbudowę infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2021	2024	341 000,00	71 000,00	270 000,00	0,00	0,00	341 000,00
1.3.2.9	Wzmocnienie potencjału miejscowości popegeerowskich na terenie Gminy Naruszewo poprzez budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Nacpolsk - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy w Naruszewie	2022	2024	2 217 165,00	1 065 082,50	1 145 082,50	0,00	0,00	2 210 165,00
1.3.2.10	Głęboka modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej w Naruszewie - Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza	Urząd Gminy w Naruszewie	2019	2025	250 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2.11	Głęboka modernizacja energetyczna budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Zukowo - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy w Naruszewie	2021	2025	75 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
1.3.2.12	Budowa chodnika i parkingu w miejscowości Naruszewo - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2020	2025	104 626,06	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
1.3.2.13	Dostawa i montaż agregatu prądowłczego wraz z dostosowaniem instalacji elektrycznych w budynku Urzędu Gminy w Naruszewie - Zapewnienie bezpieczeństwa energetycznego Urzędu Gminy w Naruszewie	Urząd Gminy w Naruszewie	2022	2023	130 455,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.14	Poprawa jakości infrastruktury drogowej gminy Naruszewo - Etap II - Poprawa układu komunikacyjnego	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2023	2026	450 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	450 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Zbigniew Nowicki

**Objaśnienia wartości przyjętych w Uchwale Nr LIII/296/2023
Rady Gminy w Naruszewie z dnia 8 marca 2023 r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Naruszewo**

1. Dochody ogółem w roku 2023 stanowią kwotę 35 568 986,54 zł w tym:

1.1 Dochody bieżące stanowią kwotę 28 055 240,34 zł i zostały zwiększone o kwotę 156 507,34 zł z tytułu: subwencji oświatowej (2048,00 zł), dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (46 459,34 zł) oraz pozostałych dochodów (108 000,00 zł).

1.2 Planowane dochody majątkowe w roku 2023 stanowią kwotę 7 513 746,20 zł i zostały zmniejszone o kwotę 447 520,80 zł.

2. Wydatki ogółem w roku 2023 stanowią kwotę 38 672 986,54 zł w tym:

2.1 Wydatki bieżące zostają zwiększone o kwotę 515 404,04 zł. Zmianie ulega kwota wydatków na realizację zadań statutowych jednostek budżetowych w tym wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczonych oraz wydatków na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych.

2.2 Dokonano zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 185 417,50 zł. Łączna kwota planowanych wydatków majątkowych w roku 2023 stanowi kwotę 10 223 917,14 zł.

W roku 2024 dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 79 909,78 zł z tytułu pozostałych dochodów oraz zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 394 917,50 zł na realizację zadań inwestycyjnych związanych z budową świetlicy wiejskiej w miejscowości Nacpolsk.

Wydatki majątkowe w roku 2024 zostały zmniejszone o kwotę 315 007,72 zł.

3. Przychody budżetu

W roku 2023 przychody budżetu stanowią kwotę 3 104 000,00 zł są to:

- 1) niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 201 000,00 zł
- 2) nadwyżka budżetu gminy z lat ubiegłych w kwocie 2 873 000,00 zł
- 3) przychody ze spłaty pożyczki udzielonej ze środków publicznych w kwocie 30 000,00 zł dla Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Przyjazne Mazowsze, na realizację zadania pn. „Centrum Edukacyjne – Rekreacyjne Skrzatolandia”).

Dokonano zwiększenia deficytu budżetu o kwotę 621 000,00 zł, który zostanie pokryty nadwyżką budżetu z lat ubiegłych.

4. Rozchody budżetu

W roku 2023 Gminy Naruszewo nie posiada rozchodów budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

5. W Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały przedstawione informacje dotyczące:

- wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczone
- wydatków objętych limitem art. 226 ust. 4 pkt 1 u.f.p.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

W Wykazie przedsięwzięć do WPF wprowadza się następujące zmiany:

- zwiększa się limit wydatków w roku 2023 na „Świadczenie usług w zakresie odbierania i zagospodarowywania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Naruszewo” o kwotę 64 474,62 zł
- zwiększa się limit wydatków w roku 2023 na zadanie pn. „Rozbudowa infrastruktury wodociągowej oraz zaopatrzenia w wodę na terenie gminy Naruszewo” o kwotę 10 000,00 zł
- zwiększa się limit wydatków w roku 2023 na realizację zadania pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie Gminy Naruszewo” o kwotę 234 000,00 zł

jednocześnie zmniejsza się limit wydatków na realizację tej inwestycji w roku 2024 o kwotę 234 000,00 zł

- dokonuje się zmniejszenia limitu wydatków w roku 2023 na zadanie pn. „Poprawa jakości infrastruktury drogowej Gminy Naruszewo poprzez rozbudowę drogi gminnej nr 300521W w miejscowości Skwary” o kwotę 41 000,00 zł oraz zwiększa się limit wydatków w roku 2024 o kwotę 41 000,00 zł

- dokonuje się zmniejszenia limitu wydatków w latach 2023-2024 na realizację zadania pn. „Wzmocnienie potencjału miejscowości popegeerowskich na terenie Gminy Naruszewo poprzez budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Nacpolsk” do kwoty 2 210 165,00 zł. W roku 2023 limit wydatków wynosi 1 065 062,50 zł natomiast w roku 2024 limit wydatków na realizację tej inwestycji zostaje ustalony na kwotę 1 145 082,50 zł.

Przewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Nowicki