

UCHWAŁA Nr XIII/81/2025
Rady Gminy w Naruszewie
z dnia 4 czerwca 2025 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 2024 r. poz. 1530 ze zm.), Rada Gminy w Naruszewie uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Naruszewo na lata 2025 – 2028, 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

z tego:																
		z tego:										w tym:				
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:										Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	w tym:					
Lp																
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	2 656 853,34				6 270 289,58	67 715,87	6 202 573,71		
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		
Wykonanie 2023	39 391 996,35	32 420 072,10	2 844 124,00	101 327,00	15 017 645,85	6 158 587,19	8 298 388,06	2 930 799,86				6 971 924,25	5 300,00	6 966 624,25		
Plan 3 kw. 2024	48 993 177,61	34 889 274,96	3 595 489,00	100 951,00	16 711 376,00	6 291 734,22	8 189 724,74	3 050 000,00				14 103 902,65	0,00	14 103 902,65		
Wykonanie 2024	48 725 325,22	37 647 630,04	4 003 591,00	100 951,00	17 810 372,00	7 458 207,30	8 274 508,74	3 079 773,86				11 077 695,18	0,00	11 077 695,18		
2025	A	49 375 269,07	38 287 537,33	13 321 245,91	78 443,31	11 298 021,66	4 869 135,51	8 720 690,94				11 087 731,74	0,00	11 087 731,74		
	B	104 142,49	179 142,49	0,00	0,00	0,00	164 023,35	15 119,14				-75 000,00	0,00	-75 000,00		
	C	49 271 126,58	38 108 394,84	13 321 245,91	78 443,31	11 298 021,66	4 705 112,16	8 705 571,80				11 162 731,74	0,00	11 162 731,74		
2026	A	40 219 035,66	38 164 480,00	13 887 489,00	81 190,00	11 793 452,00	3 327 912,00	9 074 437,00				2 054 555,66	0,00	2 054 555,66		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00		
	C	40 219 035,66	38 164 480,00	13 887 489,00	81 190,00	11 793 452,00	3 327 912,00	9 074 437,00				2 054 555,66	0,00	2 054 555,66		

2027	A	38 809 608,00	38 809 608,00	14 214 901,00	83 707,00	11 944 595,00	3 431 077,00	9 135 328,00	3 532 051,00	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	38 809 608,00	38 809 608,00	14 214 901,00	83 707,00	11 944 595,00	3 431 077,00	9 135 328,00	3 532 051,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	39 896 277,00	39 896 277,00	14 612 918,00	86 051,00	12 279 044,00	3 527 147,00	9 391 117,00	3 630 948,00	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	39 896 277,00	39 896 277,00	14 612 918,00	86 051,00	12 279 044,00	3 527 147,00	9 391 117,00	3 630 948,00	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 wykazujących 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.

2028	A	39 896 277,00	39 099 853,00	24 120 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	796 424,00	796 424,00	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	39 896 277,00	39 099 853,00	24 120 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	796 424,00	796 424,00	0,00

Wyszczególnienie		z tego:									
		w tym:	3	4	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
Lp		3.1	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2018		0,00	-462 059,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		0,00	843 619,82	2 319 548,33	0,00	0,00	2 319 548,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		0,00	2 157 828,32	4 477 376,65	0,00	0,00	4 477 376,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021		0,00	3 536 536,23	2 001 719,55	0,00	0,00	2 001 719,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		0,00	2 702 493,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023		0,00	-388 143,61	434 823,22	0,00	0,00	404 823,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024		0,00	-7 885 000,00	7 885 000,00	0,00	0,00	7 885 000,00	7 885 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024		0,00	-2 367 008,11	2 367 008,11	0,00	0,00	2 367 008,11	2 367 008,11	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	-5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	-575 000,00	575 000,00	0,00	0,00	575 000,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	-5 225 000,00	5 225 000,00	0,00	0,00	5 225 000,00	5 225 000,00	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
2027	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

2028	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

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)					łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy 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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	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
	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
	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
2027	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

2028	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:										Kwota długu x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{4,8)} 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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x								
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 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			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	30 000,00	0,00	0,00	4 476 400,61	4 476 400,61			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 415 458,07	2 850 281,29			
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 962 998,77	5 922 001,23			
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 298 105,50	4 665 113,61			
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-382 893,88	5 417 106,12			
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-182 931,46	392 068,54			
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-199 962,42	5 025 037,58			
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	851 606,32	851 606,32			
	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	851 606,32	851 606,32			
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	663 410,00	663 410,00			
	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	663 410,00	663 410,00			

2028	A	x		x		x		0,00		0,00		0,00		0,00		796 424,00		796 424,00
	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		796 424,00		796 424,00

b) Skonjugowanie 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								
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1
Lp		8.1	8.3	8.4				
Wykonanie 2018	0,00%	11,37%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	8,76%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	17,42%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	13,83%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	17,52%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	9,30%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-6,86%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	6,50%	x	x	x	x	x	x
2025	A	0,00%	-0,15%	10,19%	12,10%	TAK	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,55%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
	C	0,00%	0,40%	10,19%	12,10%	TAK	TAK	TAK
2026	A	0,00%	2,44%	8,55%	10,45%	TAK	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,07%	-0,08%	NIE	NIE	NIE
	C	0,00%	2,44%	8,62%	10,53%	TAK	TAK	TAK
2027	A	0,00%	1,88%	7,64%	9,55%	TAK	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,08%	-0,08%	NIE	NIE	NIE
	C	0,00%	1,88%	7,72%	9,63%	TAK	TAK	TAK

2028	A	0,00%	2,19%	5,42%	7,33%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,08%	-0,08%	NIE	NIE
	C	0,00%	2,19%	5,50%	7,41%	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

2028	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do 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:		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 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
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
Wykonanie 2023	334 840,00	334 840,00	233 198,79	12 319 517,76	2 097 450,62	10 222 067,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	6 044 256,09	6 044 256,09	4 986 125,41	19 413 909,27	2 182 958,16	17 230 951,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 972 972,26	3 972 972,26	3 270 967,43	18 350 107,19	2 433 913,86	15 916 193,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	7 451 163,78	7 451 163,78	16 934 164,79	2 538 936,03	14 395 228,76	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	39 784,77	142 716,23	-102 931,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	7 451 163,78	7 451 163,78	5 250 979,73	16 894 380,02	2 396 219,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	2 370 161,98	2 023 199,61	4 895 840,64	1 989 678,66	2 906 161,98	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	189 678,66	189 678,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 370 161,98	2 023 199,61	4 706 161,98	1 800 000,00	2 906 161,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	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	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	10.7 Wydutki zmniejszające dług ^x	10.7.1 splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:		10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wzrześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	10.11 Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:							
LP													
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	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	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	0,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

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 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 912 321,67	16 934 164,79	4 895 840,64	100 000,00	400 000,00	22 330 005,93
1.a	- wydatki bieżące				7 339 705,38	2 538 936,03	1 989 678,66	0,00	0,00	4 528 614,69
1.b	- wydatki majątkowe				20 572 616,29	14 395 228,76	2 906 161,98	100 000,00	400 000,00	17 801 390,94
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:				10 332 837,48	7 785 523,48	2 370 161,98	0,00	0,00	10 155 685,96
1.1.1	- wydatki bieżące				351 859,80	334 359,80	0,00	0,00	0,00	334 359,80
1.1.1.1	Cyberbezpieczna Gmina-podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa oraz zwiększenie odporności na cyberzagrożenia w Gminie Naruszewo - Poprawa realizacji usług publicznych	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2024	2025	351 859,80	334 359,80	0,00	0,00	0,00	334 359,80
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 980 977,68	7 451 163,68	2 370 161,98	0,00	0,00	9 821 325,76
1.1.2.1	Cyberbezpieczna Gmina-podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa oraz zwiększenie odporności na cyberzagrożenia w Gminie Naruszewo - Poprawa realizacji usług publicznych	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2024	2025	142 975,20	142 975,20	0,00	0,00	0,00	142 975,20
1.1.2.2	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z pełnym wyposażeniem dla OSP Radzymin - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2024	2025	1 927 538,39	1 919 070,97	0,00	0,00	0,00	1 919 070,97
1.1.2.3	Głęboka modernizacja energetyczna budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Żukowo - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy w Naruszewie	2021	2025	708 477,37	646 962,27	0,00	0,00	0,00	646 962,37
1.1.2.4	Głęboka modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej w Naruszewie w celu poprawy efektywności energetycznej - Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza	Urząd Gminy w Naruszewie	2019	2026	7 201 986,72	4 742 155,24	2 370 161,98	0,00	0,00	7 112 317,22
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				17 579 484,19	9 148 641,31	2 525 678,66	100 000,00	400 000,00	12 174 319,97
1.3.1	- wydatki bieżące				6 987 845,58	2 204 576,23	1 989 678,66	0,00	0,00	4 194 254,89
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	2024	2026	4 729 821,36	1 651 060,23	1 666 666,66	0,00	0,00	3 317 726,99
1.3.1.2	Dowóz uczniów do szkół - Dowóz uczniów do szkół	Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Naruszewie	2023	2025	1 640 056,22	330 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.1.3	Prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego w ramach Programu "Czyste Powietrze" - Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń powietrza	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2023	2025	93 440,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	31 000,00
1.3.1.4	Analiza zmian w zagospodarowaniu przestrzennym gminy Naruszewo - Przeprowadzenie analizy zmian w zagospodarowaniu przestrzennym gminy	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2023	2025	36 900,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	36 900,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	Remont drogi gminnej nr 300512W w miejscowości Sosenkowo, gmina Naruszewo - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2024	2026	209 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.6	Opracowanie ekofizjograficzne - Opracowanie dokumentacji na potrzeby planów zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2023	2025	63 960,00	63 960,00	0,00	0,00	0,00	63 960,00
1.3.1.7	Przygotowanie i dostawa obiadów do Szkoły Podstawowej im. Marii Konopnickiej w Naruszewie w roku szkolnym 2025/2026 - Zapewnienie posiłku uczniom	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. M. KONOPNICKIEJ W NARUSZEWIE	2025	2026	214 668,00	91 656,00	123 012,00	0,00	0,00	214 668,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 591 638,61	6 944 065,08	536 000,00	100 000,00	400 000,00	7 980 065,08
1.3.2.1	Rozbudowa drogi gminnej nr 300552W w miejscowości Januszewo - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Naruszewie	2022	2026	267 342,16	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Naruszewo - ETAP IV - Poprawa jakości infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Gminy w Naruszewie	2021	2025	3 268 731,54	960 256,47	0,00	0,00	0,00	960 256,47
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej o konstrukcji drewniano-murowanej zamkniętej w miejscowości Wichorowo - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2023	2025	430 750,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Nacpolsk - Poprawa gospodarki wodnej	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2024	2025	2 113 140,00	2 066 400,00	0,00	0,00	0,00	2 066 400,00
1.3.2.5	Budowa boiska do piłki nożnej wraz z przebudową i rozbudową budynku zaplecza sanitarnego o pomieszczenia szkoleniowe - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2024	2026	171 000,00	71 000,00	100 000,00	0,00	0,00	171 000,00
1.3.2.6	Poprawa jakości infrastruktury drogowej gminy Naruszewo - Etap III - Poprawa układu komunikacyjnego	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2024	2028	895 400,00	249 988,00	100 000,00	100 000,00	400 000,00	849 988,00
1.3.2.9	Podniesienie standardu usługi oświetleniowej na terenie Gminy Naruszewo - Zwiększenie bezpieczeństwa na drogach gminnych	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2024	2025	858 182,47	828 182,47	0,00	0,00	0,00	828 182,47
1.3.2.10	Wykonanie remontu zespołu kościelnego pw. św. Floriana w Krysku - Ochrona przed degradacją i niszczeniem obiektów zabytkowych	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2024	2025	361 040,62	361 040,62	0,00	0,00	0,00	361 040,62
1.3.2.11	Remont zespołu sakralnego w Naruszewie - Ochrona przed degradacją i niszczeniem obiektów zabytkowych	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2024	2025	458 000,00	458 000,00	0,00	0,00	0,00	458 000,00
1.3.2.12	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Naruszewo-Etap II - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2024	2025	250 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.13	Adaptacja Gminy Naruszewo do zmian klimatu poprzez montaż na terenie gminy lamp energooszczędnych z własnym źródłem zasilania - Poprawa oświetlenia ulicznego	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2024	2025	130 535,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.2.14	Renowacja ogrodzenia przy kościele św. Apostołów Piotra i Pawła w Radzyminie - Ochrona przed degradacją i niszczeniem obiektów zabytkowych	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2024	2025	493 577,52	484 597,52	0,00	0,00	0,00	484 597,52
1.3.2.15	Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Naruszewie - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2025	2026	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.16	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Naruszewo - Poprawa układu komunikacyjnego	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2024	2025	702 939,30	684 600,00	0,00	0,00	0,00	684 600,00
1.3.2.17	Modernizacja i wyposażenie budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Skarszyn - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W NARUSZEWIE	2025	2026	41 000,00	5 000,00	36 000,00	0,00	0,00	41 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w Uchwale Nr XIII/81/2025
Rady Gminy w Naruszewie z dnia 4 czerwca 2025 r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Naruszewo**

1. Dochody ogółem w roku 2025 stanowią kwotę 49 375 269,07 zł w tym:

1.1 Dochody bieżące stanowią kwotę 38 287 537,33 zł i zostały zwiększone z tytułu z tytułu dotacji o kwotę 164 023,35 zł oraz z tytułu pozostałych dochodów o kwotę 15 119,14 zł.

1.2 Planowane dochody majątkowe w roku 2025 stanowią kwotę 11 087 731,74 zł i zostały zmniejszone o kwotę 75 000,00 zł z tytułu środków przeznaczonych na inwestycje.

2. Wydatki ogółem w roku 2025 stanowią kwotę 55 175 269,07 zł w tym:

2.1 Wydatki bieżące zostają zwiększone o kwotę 262 073,95 zł. Zmianie ulega kwota wydatków na realizację zadań statutowych jednostek budżetowych w tym: wydatków na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych oraz wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczonych.

2.2. Łączna kwota planowanych wydatków majątkowych w roku 2025 stanowi kwotę 16 504 837,86 zł. Dokonano zwiększenia wydatków majątkowych na zadania inwestycyjne o kwotę 420 000,00 zł oraz zmniejszenia w kwocie 102 931,46 zł.

Wprowadzone zmiany w planie dochodów i wydatków uwzględniają zmiany wprowadzone Zarządzeniami Wójta Gminy Naruszewo: Nr 43/2025 z dnia 16.05.2025 r., Nr 52/2025 z dnia 28.05.2025 r.

3. Przychody budżetu

W roku 2025 przychody budżetu stanowią kwotę 5 800 000,00 zł są to:

1) niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 317 173,30 zł

2) nadwyżka budżetu gminy z lat ubiegłych w kwocie 4 482 826,70 zł.

Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 317 173,30 zł to: środki na inwestycje w zakresie kanalizacji w kwocie 834 147,92 zł, przychody wynikające z rozliczenia środków europejskich otrzymanych na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczna Gmina – podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa oraz zwiększenie odporności na cyberzagrożenia w Gminie Naruszewo” w kwocie 477 335,00 zł oraz wpływy z opłat za sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 5 690,38 zł.

Dokonano zwiększenia deficytu budżetu o kwotę 575 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących i majątkowych.

4. Rozchody budżetu

W roku 2025 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.

W roku 2026 zostały zaplanowane dochody na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 2 054 555,66 zł w tym:

- środki europejskie pozyskane na realizację zadania pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Żukowo” w kwocie 39 917,99 zł. Łącznie na realizację zadania gmina otrzyma dofinansowanie w latach 2025-2026 w kwocie 600 637,49 zł w ramach Priorytetu IX „Mazowsze bliższe obywatelom dzięki Funduszom Europejskim”

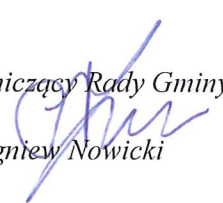
- środki europejskie pozyskane na realizację zadania pn. „Głęboka modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej w Naruszewie w celu poprawy efektywności energetycznej” w kwocie 2 014 637,67 zł. Gmina na realizację zadania pozyskała środki w ramach Funduszy Europejskich dla Mazowsza 2021-2027, Priorytet II „Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza” dla Działania 2.1 „Efektywność energetyczna” w kwocie 4 999 969,62 zł. Dotacja zostanie przekazana gminie w dwóch transzach tj. w roku 2025 w kwocie 2 985 331,95 zł i w roku 2026 w kwocie 2 014 637,67 zł.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

W Wykazie przedsięwzięć do WPF wprowadza się następujące zmiany:

- zwiększa się limit wydatków dla zadania pn. „Świadczenie usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Naruszewo” na lata 2025-2026 o kwotę 117 726,89 zł, w tym w roku 2025 o kwotę 51 060,23 zł, w roku 2026 o kwotę 66 666,66 zł.
- zmniejsza się limit wydatków w roku 2025 dla zadania pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Naruszewo – ETAP IV” o kwotę 102 931,46 zł.
- dokonuje się zmiany nazwy zadania z „Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Naruszewie na potrzeby kulturalno-edukacyjne” na „Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Naruszewie”
- ustala się limit wydatków dla zadania pn. „Przygotowanie i dostawa obiadów do Szkoły Podstawowej im. Marii Konopnickiej w Naruszewie w roku szkolnym 2025-2026” w kwocie 214 648,00 zł, w tym: w roku 2025 na kwotę 91 656,00 zł, w roku 2026 na kwotę 123 012,00 zł.

Przewodniczący Rady Gminy


Zbigniew Nowicki