

**Uchwała Nr 29/IV/2018
Rady Gminy Rościszewo
z dnia 28 grudnia 2018 r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2019 – 2031

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017 r, poz. 2077 z póź.zm.).

Rada Gminy Rościszewo uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2019 - 2031 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Rościszewo określonych w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć WPF”.
2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowy i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

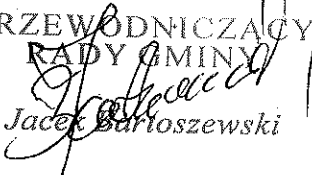
Traci moc Uchwała nr 186/XXXIV/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2018- 2030 z późniejszymi zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2019 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Jacek Bartoszewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 29/IV/2018 z dnia 28.12. 2018 r.

WPF na lata 2019 - 2031

Lp	1	z tego:										w tym:	
		1.1	w tym:					1.2	1.2.1	1.2.2	w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5						
			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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2016	18 251 665,94	17 011 342,32	911 192,00	2 153,49	1 276 707,99	450 362,45	7 659 109,00	6 525 962,10	1 240 523,62	70 960,00	1 169 543,20		
Wykonanie 2017	18 797 948,28	18 076 323,28	1 007 370,00	2 642,49	1 232 259,74	401 517,04	7 693 996,00	7 241 771,15	721 625,00	12 850,00	708 775,00		
Plan 3 kw. 2018	20 492 397,37	18 524 013,10	1 119 518,00	2 500,00	1 241 202,44	483 000,00	8 146 294,00	7 380 088,66	1 968 384,27	0,00	1 968 384,27		
Wykonanie 2018	20 824 172,37	18 847 288,10	1 119 518,00	2 500,00	1 255 058,44	483 000,00	8 146 294,00	7 683 507,66	1 976 884,27	0,00	1 976 884,27		
2019	19 048 041,52	17 868 077,52	1 427 546,00	1 500,00	1 225 698,00	483 000,00	8 532 799,00	5 984 384,52	1 179 964,00	0,00	1 179 964,00		
2020	18 280 395,00	18 280 395,00	1 259 878,00	2 600,00	1 378 769,00	503 477,00	8 682 378,00	6 223 878,00	0,00	0,00	0,00		
2021	18 371 797,00	18 371 797,00	1 266 177,00	2 650,00	1 428 405,00	505 994,00	8 725 789,00	6 316 932,00	0,00	0,00	0,00		
2022	18 463 656,00	18 463 656,00	1 272 507,00	2 700,00	1 479 828,00	508 524,00	8 769 417,00	6 411 686,00	0,00	0,00	0,00		
2023	18 555 974,00	18 555 974,00	1 278 869,00	2 750,00	1 502 026,00	511 067,00	8 813 264,00	6 507 861,00	0,00	0,00	0,00		
2024	18 648 753,00	18 648 753,00	1 285 263,00	2 800,00	1 524 556,00	513 622,00	8 857 330,00	6 514 369,00	0,00	0,00	0,00		
2025	18 741 996,00	18 741 996,00	1 291 699,00	2 850,00	1 547 424,00	516 190,00	8 901 616,00	6 520 883,00	0,00	0,00	0,00		
2026	18 929 415,00	18 929 415,00	1 304 605,00	2 900,00	1 570 635,00	518 771,00	8 946 124,00	6 527 404,00	0,00	0,00	0,00		
2027	19 118 664,00	19 118 664,00	1 317 651,00	2 950,00	1 594 195,00	521 365,00	8 990 854,00	6 533 931,00	0,00	0,00	0,00		
2028	19 309 850,00	19 309 850,00	1 330 827,00	3 000,00	1 618 108,00	523 972,00	9 035 808,00	6 540 465,00	0,00	0,00	0,00		
2029	19 502 948,00	19 502 948,00	1 344 135,00	3 050,00	1 642 350,00	526 592,00	9 080 987,00	6 547 005,00	0,00	0,00	0,00		

2030	19 697 977,00	19 697 977,00	1 357 576,00	3 100,00	1 667 016,00	529 225,00	9 126 391,00	6 553 552,00	0,00	0,00
2031	19 757 071,00	19 757 071,00	1 361 649,00	3 110,00	1 672 017,00	530 813,00	9 153 770,00	6 573 213,00	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. 865 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wycienienia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wyliczonych poza minimalny (4-letni) okres prognozy. Wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wyliczają 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 ^x
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.1				2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Wykonanie 2016	16 075 050,92	15 068 503,89	0,00	0,00	0,00	216 066,23	216 066,23	0,00	0,00	1 006 547,03		
Wykonanie 2017	19 163 879,27	16 416 008,89	0,00	0,00	0,00	198 820,66	198 820,66	369,85	0,00	2 747 570,38		
Plan 3 kw. 2018	24 112 068,96	17 924 685,76	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	20 000,00	0,00	6 187 383,20		
Wykonanie 2018	24 448 465,18	18 193 260,79	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	20 000,00	0,00	6 255 204,39		
2019	17 729 545,52	16 827 001,40	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	15 000,00	0,00	902 544,12		
2020	17 830 395,00	16 824 030,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	1 006 365,00		
2021	17 771 797,00	16 874 502,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	897 295,00		
2022	17 863 656,00	16 925 125,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	938 531,00		
2023	17 955 974,00	17 009 750,00	0,00	0,00	x	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	946 224,00		
2024	18 048 753,00	17 094 798,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	953 955,00		
2025	18 141 996,00	17 180 263,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	961 733,00		
2026	18 279 415,00	17 286 164,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 013 251,00		
2027	18 340 664,00	17 352 494,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	988 170,00		
2028	18 531 850,00	17 439 256,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 092 594,00		
2029	18 624 948,00	17 526 452,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 098 496,00		
2030	18 819 877,00	17 614 084,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 205 893,00		
2031	19 337 071,00	17 897 243,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 439 828,00		

4) W pozycji: wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu 5) x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu x	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu x		4.2.1	4.3		na pokrycie deficytu budżetu x	4.3.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:			
Wykonanie 2016	2 176 815,02	174 612,78	0,00	0,00	174 612,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-365 630,99	2 946 563,80	0,00	0,00	2 151 427,80	365 630,99	795 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-3 619 671,59	4 292 941,59	0,00	0,00	2 027 798,81	2 027 798,81	2 265 142,78	1 591 872,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-3 624 292,81	4 297 562,81	0,00	0,00	2 027 798,81	2 027 798,81	2 269 764,00	1 596 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 318 486,00	191 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	5	z tego:				6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		5.1	w tym:					8.1	8.2
			5.1.1	z tego:					
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota dłużu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi
Lp		5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 312 000,00	0,00	1 942 838,43	2 117 451,21
Wykonanie 2017	553 134,00	453 134,00	453 134,00	0,00	0,00	7 564 002,00	0,00	1 660 314,39	3 811 742,19
Plan 3 kw. 2018	673 270,00	473 270,00	473 270,00	0,00	0,00	9 145 874,78	0,00	599 327,34	2 627 126,15
Wykonanie 2018	673 270,00	473 270,00	473 270,00	0,00	0,00	9 150 496,00	0,00	654 027,31	2 681 826,12
2019	1 509 964,00	1 159 964,00	1 159 964,00	0,00	0,00	7 832 000,00	0,00	1 041 076,12	1 041 076,12
2020	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 382 000,00	0,00	1 456 365,00	1 456 365,00
2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 782 000,00	0,00	1 497 295,00	1 497 295,00
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 182 000,00	0,00	1 538 531,00	1 538 531,00
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 582 000,00	0,00	1 546 224,00	1 546 224,00
2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 982 000,00	0,00	1 553 955,00	1 553 955,00
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 382 000,00	0,00	1 561 733,00	1 561 733,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 732 000,00	0,00	1 663 251,00	1 663 251,00
2027	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 954 000,00	0,00	1 766 170,00	1 766 170,00
2028	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 176 000,00	0,00	1 870 594,00	1 870 594,00
2029	878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 298 000,00	0,00	1 976 496,00	1 976 496,00
2030	878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	2 083 893,00	2 083 893,00
2031	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 859 828,00	1 859 828,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wypłacenia 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.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących szczególności powierzenia zadań budżetowych lub innych, zgodnie z art. 242 ustawy budżetowej.

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 2019-2015.

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 przyszłowodnych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 0.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych													
			10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	11.6			
								bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji						
Lp																
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 734 753,59	1 761 468,58	432 714,36	0,00	432 714,36	275 654,36	440 540,67	290 352,00						
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 903 139,27	1 964 395,99	2 101 223,63	33 991,23	2 067 232,40	712 139,64	1 695 438,74	339 992,00						
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	6 630 055,80	2 190 920,11	4 152 766,85	72 809,40	4 079 957,45	4 055 825,45	1 612 101,37	519 456,38						
Wykonanie 2018	0,00	0,00	6 687 073,22	2 237 876,14	4 243 588,04	72 809,40	4 170 778,64	4 096 646,64	1 604 101,37	554 456,38						
2019	1 318 496,00	1 318 496,00	6 966 038,46	2 288 482,20	482 765,78	35 146,66	447 639,12	446 441,64	154 905,00	301 197,48						
2020	450 000,00	450 000,00	6 642 445,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766 365,00	250 000,00						
2021	600 000,00	600 000,00	6 675 657,00	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647 295,00	250 000,00						
2022	600 000,00	600 000,00	6 709 035,00	3 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688 531,00	250 000,00						
2023	600 000,00	600 000,00	6 742 580,00	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	946 224,00	0,00						
2024	600 000,00	600 000,00	6 776 292,00	3 162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	953 955,00	0,00						
2025	600 000,00	600 000,00	6 810 173,00	3 225 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	961 733,00	0,00						
2026	650 000,00	650 000,00	6 844 223,00	3 242 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 251,00	0,00						
2027	778 000,00	778 000,00	6 878 444,00	3 258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	988 170,00	0,00						
2028	778 000,00	778 000,00	6 912 836,00	3 274 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 594,00	0,00						
2029	878 000,00	878 000,00	6 947 400,00	3 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 098 496,00	0,00						
2030	878 000,00	878 000,00	6 982 137,00	3 306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205 893,00	0,00						
2031	420 000,00	420 000,00	7 003 083,00	3 315 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 439 828,00	0,00						

- 10) Przeniesienie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wydatków nie należy wykazywać wydatków w ramach zadań własnych. Klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach własnych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozliczonych 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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	919 579,87	919 579,87	919 579,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	21 269,09	21 269,09	21 269,09	453 134,00	453 134,00	453 134,00	33 991,23	21 269,09	21 269,09	21 269,09
Plan 3 kw. 2018	47 365,12	47 365,12	47 365,12	1 860 018,80	1 656 529,80	1 656 529,80	72 809,40	47 365,12	47 365,12	47 365,12
Wykonanie 2018	47 365,12	47 365,12	47 365,12	1 868 518,80	1 665 029,80	1 665 029,80	72 809,40	47 365,12	47 365,12	47 365,12
2019	22 424,52	22 424,52	22 424,52	1 179 964,00	1 159 964,00	1 159 964,00	35 146,66	22 424,52	22 424,52	22 424,52
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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, wykażuje 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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 tymi środkami	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części (najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
Wykonanie 2016	432 714,36	0,00	432 714,36	432 714,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 629 878,62	801 975,07	801 975,07	740 625,69	0,00	0,00	795 136,00	795 136,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	4 090 281,83	2 163 835,58	2 163 835,58	1 951 890,53	0,00	0,00	1 095 142,78	1 095 142,78	0,00
Wykonanie 2018	4 181 103,02	2 176 956,80	2 176 956,80	2 029 590,50	0,00	0,00	1 099 764,00	1 099 764,00	0,00
2019	447 639,12	191 468,00	0,00	268 893,26	0,00	0,00	191 468,00	191 468,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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 uzyskanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącej danego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochoły budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przelanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przelanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przelanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przelanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Wykonanie 2016	0,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	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	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	536 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	673 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	673 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 318 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr 29/IV/2018 z dnia 28.12.2018 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 528 888,96	482 785,78	0,00	0,00	0,00	1 197,48
1.a	- wydatki bieżące				141 847,29	35 146,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 386 941,67	447 639,12	0,00	0,00	0,00	1 197,48
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:				3 528 888,96	482 785,78	0,00	0,00	0,00	1 197,48
1.1.1	- wydatki bieżące				141 847,29	35 146,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zainwestuj w siebie - Zwiększenie aktywności społecznej i zawodowej, w tym szans na zatrudnienie osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym w tym osób z niepełnosprawnościami, zamieszkujących na terenie Gminy Rościszewo	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2019	141 847,29	35 146,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 386 941,67	447 639,12	0,00	0,00	0,00	1 197,48
1.1.2.2	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji. - Uruchomienie elektronicznych usług, wypracowanie nowych rozwiązań informatycznych z zakresu elektronicznej administracji oraz geoinformacji oraz cyfryzacji baz danych, podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług.	Urząd Gminy w Rościszewie	2016	2019	25 329,48	1 197,48	0,00	0,00	0,00	1 197,48
1.1.2.3	Wyposażenie obiektów budowlanych w system kanalizacji zbiorczej dla ścieków komunalnych w miejscowości Polik i Lipniki, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków, zbiorników retencyjnych i wyposażenie studni w miejscowości Łukomie i Rościszewo w infrastrukturę techniczną. - Zapewnienie właściwego stanu sanitarnego terenów wiejskich Gminy Rościszewo oraz ochrony środowiska przyrodniczego oraz poprawy jego stanu - zwłaszcza wód powierzchniowych i podziemnych.	Urząd Gminy w Rościszewie	2017	2019	3 361 612,19	446 441,64	0,00	0,00	0,00	0,00
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 pozostaje (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2019 - 2031

I. Główne założenia przyjęte do opracowania WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2019-2031 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

1. W celu sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej przeprowadzono analizy budżetów gminy Rościszewo za lata 2016-2017 oraz plan budżetu na rok 2018 wg stanu na 30 września 2018 roku oraz przewidywane wykonanie za 2018 rok.

Wyliczono następujące rodzaje danych. Są to:

- 1) Struktura dochodów, w tym dochodów własnych oraz dynamika dochodów.
- 2) Udział poszczególnych dochodów, w tym dochodów własnych w całkowitych dochodach gminy.
- 3) Udział wydatków majątkowych w całkowitych wydatkach gminy.
- 4) Struktura wydatków oraz dynamika wydatków gminy.

2. Dokonano porównania sytuacji gminy Rościszewo z sytuacją finansową innych jednostek samorządu terytorialnego wykorzystując przygotowane przez Ministerstwo Finansów wskaźniki do oceny sytuacji finansowej jst .

W tym celu wykorzystano wskaźniki zdefiniowane w następujących grupach:

- wskaźniki budżetowe,
- wskaźniki na mieszkańca,
- wskaźniki dla zobowiązań.

3. Przy prognozowaniu posługiwano się nie tylko danymi historycznymi, ale użyto również metod statystycznych.

4. Uwzględniono planowane do realizacji przedsięwzięcia.

5. Wykorzystano założenia makroekonomiczne podane przez Ministerstwo Finansów oraz obowiązki nałożone na Gminę przepisami prawa.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2019 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw. Jak również na podstawie wytycznych Ministerstwa Rozwoju i Finansów zaktualizowanych 14 października 2018 roku, pn. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków

finansowych projektowanych ustaw” W dokumencie tym podane są założenia makroekonomiczne do roku 2050.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2019 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów. Na 2019 rok zaplanowano dochody w kwocie 19 048 041,52 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 17 868 077,52 oraz dochody majątkowe w kwocie 1 179 964,00 zł.

W roku 2019 dochody ogółem są wyższe niż w latach następnych, ponieważ w roku 2019 planowane są dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zgodnie z podpisaną umową o przyznaniu pomocy Nr 00028-65150-UM-0700035/16 z dnia 30.05.2017 r. na realizację zadania pn.: „Wyposażenie obiektów budowlanych w system kanalizacji zbiorczej dla ścieków komunalnych w miejscowości Polik i Lipniki, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków, zbiorników retencyjnych i wyposażenie studni w miejscowości Łukomie i Rościszewo w infrastrukturę techniczną”.

Dochody bieżące.

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Dochody bieżące na 2019 rok zaplanowano w kwocie 17 868 077,52 zł.

1) Udziały w podatkach PIT i CIT.

Dochody Gminy z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa należą do grupy dochodów najbardziej wrażliwych na niekorzystne zmiany w koniunkturze gospodarczej. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od

osób fizycznych i od osób prawnych wynosi 1 429 046,00 zł, co stanowi ok. 7,5 % dochodów gminy ogółem.

2) Dochody własne

Dochody z podatku od czynności cywilno – prawnych wykazują znaczą podatność na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Wpływy z tego podatku są uzależnione od ilości i wartości transakcji podlegających temu podatkowi, zawieranych w szczególności na rynku obrotu nieruchomościami. Prognozę dochodów z tego podatku na lata 2019 - 2031 przyjęto na poziomie lat porównywalnym z latami 2016 - 2017.

W zakresie podatków i opłat lokalnych, szczególnie podatek od nieruchomości stanowi stabilne źródło dochodów podatkowych. W 2019 r. i w latach następnych zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów z tego podatku. Dochody własne w 2019 roku wynoszą 1 921 858,00 zł i stanowią 10,76 % dochodów bieżących.

Zakładany wzrost dochodów będzie pochodną:

- kontynuowania dotychczasowej polityki podatkowej polegającej na wykorzystywaniu możliwości, które daje ustawa o podatkach i opłatach lokalnych,
- utrzymywanie na wysokim poziomie ściągальności należności podatkowych m.in. poprzez podejmowanie czynności w celu windykacji zaległości podatkowych.

Prognozę dochodów z podatku rolnego, leśnego i od środków transportowych ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie tych dochodów w roku 2018 oraz prognozę zmiany w bazie podatkowej.

Dochody z tytułu opłat za pobór wody i odprowadzenie ścieków zaplanowano na poziomie 2018 roku przyjmując niewielki wzrost w związku z wykonaniem nowych przyłączy do sieci kanalizacyjnej.

Pozostałe dochody własne ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie tych dochodów w roku 2018.

3) Subwencja ogólna

Planowaną na 2019 r subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 roku. W 2019 roku jest to kwota 8 532 789,00 zł, w tym subwencja oświatowa w kwocie 3 128 101,00 zł, wyrównawcza w kwocie 5 042 442,00 zł, równoważąca w kwocie 362 246,00. W kolejnych latach 2020 -2031 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2019 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju.

4) Z tytułów dotacji i środków przeznaczone na cele bieżące

Dotacje planowane są na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie nr FIN-I.3111.24.23.2018 z dnia 23.10.2018r i wynoszą 5 984 384,52 zł.

Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w 2019 roku zaplanowane zostały dochody majątkowe w kwocie 1 179 964,00 zł. Dochody majątkowe są to: dotacje celowe w ramach programów finansowanych

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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625, środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł, dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych. Dochody majątkowe zostały wprowadzone zgodnie z podpisanymi umowami.

W latach 2020 – 2031 nie są planowane dochody majątkowe.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących.

Na 2019 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 17 729 545,52 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 16 827 001,40 zł i wydatki majątkowe w kwocie 902 544,12 zł.

Wydatki bieżące

Realizacja celów polityki budżetowej przez Gminę w 2019 r. i latach następnych wymagać będzie determinacji związanej z koniecznością racjonalizacji wydatków bieżących. Uwzględniono konieczność pełnego zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne.

Działania efektywnościowe i racjonalizujące wydatki bieżące muszą być kontynuowane w szczególności w obszarach, które generują wysokie koszty, a Gmina nie ma wpływu na ich kształtowanie. Wśród nich znajduje się m.in. oświata.

W budżetowaniu na następne lata uwzględniono niezbędne ograniczanie dynamiki wydatków bieżących. Ograniczenie wzrostu winno w szczególności dotyczyć wydatków bieżących związanych z zadaniami o charakterze fakultatywnym.

W ramach wydatków bieżących na 2019 r. i lata następne uwzględniono przede wszystkim nowe wydatki „sztywne” zdeterminowane w szczególności wzrostem wynagrodzeń.

Przy opracowaniu WPF zaplanowano przewidywany stan zatrudnienia z 2018 r. Pozycje „wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst” obejmuje całość wydatków klasyfikowanych w rozdziałach 75022, 75023.

-wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano w wysokościach wynikających z podpisanych umów, harmonogramów spłat i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek z uwzględnieniem ryzyka związanego ze wzrostem stawki WIBOR 3M.

Wydatki bieżące na 2019 rok zaplanowano w kwocie 16 827 001,40 zł, w tym na obsługę długu w kwocie 230 000,00 zł.

Analizując wykonanie wydatków bieżących w latach ubiegłych należy stwierdzić, że wydatki bieżące w ciągu roku znacząco wzrosną w szczególności z uwagi na zwiększenie planu dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami oraz dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gmin.

Wydatki majątkowe

Planując wydatki majątkowe na 2019 rok uwzględniono środki na:

- realizację inwestycji kontynuowanych,
- nowe zadania inwestycyjne

Ponadto, konstruując budżet inwestycyjny wzięto pod uwagę:

- zawarte kontrakty na roboty budowlane,
- istniejące uwarunkowania formalno-prawne związane z realizacją zadań,
- priorytety w zakresie zadań, dla których prowadzone są prace przygotowawcze,

a także skutki finansowe, ewentualnego wprowadzenia do budżetu Gminy nowych zadań, dla budżetów w kolejnych latach.

Wydatki majątkowe na 2019 rok zaplanowano w kwocie 902 544,12 zł, w tym wydatki inwestycyjne kontynuowane w kwocie 446 441,64 zł, nowe wydatki inwestycyjne w kwocie 154 905 zł, wydatki majątkowe w formie dotacji w kwocie 301 197,48 zł.

W latach 2020-2031 planowane są wydatki majątkowe na podobnym poziomie.

Przychody

W 2019 roku planowane są przychody w kwocie 191 468,00 zł jest to pożyczka na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

Przychody budżetu Gminy w latach 2020 – 2031 nie są planowane.

Rozchody

Prognoza rozchodów polegała na ujęciu ich w poszczególnych latach w wysokościach wynikających z podpisanych umów oraz harmonogramów spłat, z uwzględnieniem planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetu Gminy w 2019 roku planowane są w kwocie 1 509 964,00 zł, w tym spłaty kredytów w kwocie 350 000,00 zł, spłaty pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 1 159 964,00 zł. W latach kolejnych rozchody planowane są zgodnie z harmonogramem spłat.

Prognoza długu

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

Kwota długu w 2019 roku wynosi 7 832 000,00 zł. Natomiast w latach 2020 – 2031 kształtuje się następująco: rok 2020 – 7 382 000,00 zł, rok 2021 – 6 782 000,00 zł, rok 2022 – 6 182 000,00 zł, rok 2023 – 5 582 000,00 zł, rok 2024 – 4 982 000,00 zł, rok 2025 – 4 382 000,00 zł, rok 2026 – 3 732 000,00 zł, rok 2027 – 2 954 000,00 zł, rok 2028 – 2 176 000,00 zł, rok 2029 – 1 298 000,00 zł, rok 2030 – 420 000,00 zł, rok 2031 – 0 zł.

Wynik budżetu

Budżet na rok 2019 został zaplanowany z nadwyżką budżetową w kwocie 1 318 496,00 zł, który zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wykaz przedsięwzięć ujętych do WPF w 2019 roku.

Gmina będzie realizowała następujące przedsięwzięcia:

Wydatki bieżące:

Zainwestuj w siebie – Zwiększenie aktywności społecznej i zawodowej, w tym szans na zatrudnienie osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym w tym osób z niepełnosprawnościami, zamieszkujących na terenie Gminy Rościszewo.

Projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego.

Limit na 2019 rok wynosi 35 146,66 zł.

Wydatki majątkowe:

1. Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji.

Cel: Uruchomienie elektronicznych usług, wypracowanie nowych rozwiązań informatycznych z zakresu elektronicznej administracji oraz geoinformacji oraz cyfryzacji baz danych, podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług.

Limit na 2019 rok wynosi 1 197,48 zł.

Projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

2. Wyposażenie obiektów budowlanych w system kanalizacji zbiorczej dla ścieków komunalnych w miejscowości Polik i Lipniki, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków, zbiorników retencyjnych i wyposażenie studni w miejscowości Łukomie i Rościszewo w infrastrukturę techniczną.

Cel: Zapewnienie właściwego stanu sanitarnego terenów wiejskich Gminy Rościszewo oraz ochrony środowiska przyrodniczego oraz poprawy jego stanu – zwłaszcza wód powierzchniowych i podziemnych.

Limit na 2019 rok wynosi 446 441,64 zł.

Realizacja operacji typu "Gospodarka wodno-ściekowa" w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudowa wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” w ramach PROW 2014-2020.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jacek Bartoszewski