

**U C H W A Ł A NR 53/IX/2015**  
**RADY GMINY ROŚCISZEWO**  
**z dnia 29 lipiec 2015 r.**

**w sprawie : zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2015-2025**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013r, poz. 594 ze zm.) oraz art. 226, 227, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r poz. 885 z póź. zm.)*

**Rada Gminy uchwała co następuje:**

§ 1

W uchwale Nr 17/III/2014 Rady Gminy Rościszewo z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2015 – 2025 z późn. zm. - wprowadza się następujące zmiany:

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2015 – 2025, według załącznika nr 1 do niniejszej uchwały. Tabelaiczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo otrzymuje brzmienie ustalone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rościszewo.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Witold Dziurlikowski*  
Witold Dziurlikowski

1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

## Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 53/IX/2015

### WPF na lata 2015 - 2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:							w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2	
						z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące				
Lp	1										
Formuła	[1-1]+[1-2]										
Wykonanie 2012	14 694 883,43	12 810 706,43	649 671,00	580,78	1 285 063,82	462 986,53	3 368 378,30	1 884 177,00	383 680,00	650 000,00	
Wykonanie 2013	15 723 107,22	13 585 280,49	770 862,00	462,83	1 042 785,49	472 483,17	3 638 615,29	2 137 826,73	36 994,00	2 100 832,73	
Plan 3 kw. 2014	14 481 035,38	12 897 633,38	778 255,00	1 700,00	1 136 314,00	470 000,00	3 228 967,33	1 563 402,00	300 000,00	1 283 402,00	
Wykonanie 2014	14 687 865,37	13 603 817,76	786 892,00	2 136,30	1 174 965,73	481 441,30	3 734 916,80	1 084 047,61	2 200,00	1 081 847,61	
2015	15 456 448,02	12 890 243,79	841 401,00	1 000,00	1 186 450,00	486 000,00	2 947 191,79	2 566 204,23	100 000,00	2 466 202,50	
2016	14 918 681,19	14 818 681,19	860 000,00	500,00	1 863 440,00	500 000,00	3 894 741,19	100 000,00	100 000,00	0,00	
2017	15 180 000,00	15 030 000,00	885 000,00	500,00	1 944 500,00	500 000,00	3 900 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2018	15 196 025,50	15 196 025,50	990 000,00	500,00	2 000 000,00	540 000,00	3 619 680,00	0,00	0,00	0,00	
2019	15 374 396,94	15 374 396,94	1 019 700,00	550,00	2 100 000,00	540 000,00	3 782 701,94	0,00	0,00	0,00	
2020	15 818 485,00	15 818 485,00	1 050 000,00	600,00	2 100 000,00	540 000,00	3 790 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	15 871 445,00	15 871 445,00	1 050 000,00	600,00	2 100 000,00	540 000,00	3 790 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	15 921 445,00	15 921 445,00	1 100 000,00	600,00	2 100 000,00	540 000,00	4 255 217,00	0,00	0,00	0,00	
2023	16 386 662,00	16 386 662,00	1 100 000,00	600,00	2 100 000,00	540 000,00	4 431 017,00	0,00	0,00	0,00	
2024	16 496 518,23	16 496 518,23	1 122 000,00	650,00	2 342 000,00	550 800,00	4 480 333,20	0,00	0,00	0,00	
2025	16 555 226,47	16 555 226,47	1 144 440,00	650,00	2 184 840,00	561 816,00	4 480 333,20	0,00	0,00	0,00	

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:						Wydatki majątkowe		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1		2.1.3.1.1	2.1.3.1.2
LP	Formula	[2.1] + [2.2]	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłacie przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu odciąż z budżetu państwa <sup>4</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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 utrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Wykonanie 2012	14 924 578,32	11 669 551,15	0,00	0,00	x	310 565,63	310 565,63	0,00	0,00	3 255 027,17
Wykonanie 2013	15 475 631,36	12 008 758,21	0,00	0,00	x	271 337,81	271 337,81	0,00	0,00	3 466 873,15
Plan 3 kw. 2014	16 845 210,47	12 397 089,75	0,00	0,00	x	295 000,00	295 000,00	7 586,00	0,00	4 448 120,72
Wykonanie 2014	15 939 370,94	12 277 528,22	0,00	0,00	x	234 571,30	234 571,30	3 038,71	0,00	3 661 842,72
2015	17 753 773,50	11 872 307,37	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	7 590,00	0,00	5 881 466,13
2016	14 185 481,19	12 651 624,19	0,00	0,00	0,00	234 000,00	234 000,00	0,00	0,00	1 533 857,00
2017	14 194 800,00	13 184 800,00	0,00	0,00	0,00	206 000,00	206 000,00	0,00	0,00	1 010 000,00
2018	14 210 825,50	13 333 771,50	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	877 054,00
2019	14 389 196,94	13 362 231,32	0,00	0,00	x	152 000,00	152 000,00	0,00	0,00	1 026 965,62
2020	14 833 285,00	13 775 510,41	0,00	0,00	x	122 000,00	122 000,00	0,00	0,00	1 057 774,59
2021	14 886 245,00	13 886 245,00	0,00	0,00	x	91 000,00	91 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2022	14 936 245,00	13 936 245,00	0,00	0,00	x	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2023	15 401 462,00	14 164 525,00	0,00	0,00	x	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	1 236 937,00
2024	15 968 993,27	14 715 514,00	0,00	0,00	x	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	1 253 479,27
2025	16 070 577,97	14 796 698,50	0,00	0,00	x	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	1 273 879,47

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup>	w tym:
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4			
												4		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
Wykonanie 2012	-229 694,89	2 189 477,54	0,00	0,00	209 016,62	209 016,62	1 980 460,92	514 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	247 475,86	2 369 510,86	0,00	0,00	168 011,73	0,00	2 201 499,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-2 364 175,09	3 463 802,79	0,00	0,00	323 597,59	323 597,59	3 140 205,20	2 040 577,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 251 505,57	2 503 935,28	0,00	0,00	323 597,59	323 597,59	2 180 337,69	1 251 505,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	-2 297 325,48	4 593 691,48	0,00	0,00	152 802,02	0,00	4 440 889,46	2 297 325,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	733 200,00	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
2017	985 200,00	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
2018	985 200,00	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
2019	985 200,00	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
2020	985 200,00	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	985 200,00	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	985 200,00	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	985 200,00	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	527 524,96	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	484 648,50	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	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	1 791 770,92	1 791 770,92	465 870,92	465 870,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 293 389,13	2 293 389,13	916 089,13	916 089,13	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 099 627,70	1 099 627,70	363 087,70	363 087,70	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 099 627,69	1 099 627,69	363 087,69	363 087,69	0,00	0,00	0,00
2015	2 296 366,00	2 296 366,00	1 776 366,00	1 776 366,00	0,00	0,00	0,00
2016	733 200,00	733 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	985 200,00	985 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	985 200,00	985 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	985 200,00	985 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	985 200,00	985 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	985 200,00	985 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	985 200,00	985 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	985 200,00	985 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	527 524,96	527 524,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	484 648,50	484 648,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [K.1] + [K.2] - [2.1] - [2.2]
Formuła				
Wykonanie 2012	6 008 590,00	0,00	1 141 155,28	1 350 171,90
Wykonanie 2013	5 916 700,00	0,00	1 576 522,28	1 744 534,01
Plan 3 kw. 2014	7 457 117,50	0,00	500 543,63	824 141,22
Wykonanie 2014	6 497 250,00	0,00	1 326 289,54	1 649 887,13
2015	8 641 773,46	0,00	1 017 936,42	1 170 738,44
2016	7 908 573,46	0,00	2 167 057,00	2 167 057,00
2017	6 923 373,46	0,00	1 845 200,00	1 845 200,00
2018	5 938 173,46	0,00	1 862 254,00	1 862 254,00
2019	4 952 973,46	0,00	2 012 165,62	2 012 165,62
2020	3 967 773,46	0,00	2 042 974,59	2 042 974,59
2021	2 982 573,46	0,00	1 985 200,00	1 985 200,00
2022	1 997 373,46	0,00	1 985 200,00	1 985 200,00
2023	1 012 173,46	0,00	2 222 137,00	2 222 137,00
2024	484 648,50	0,00	1 781 004,23	1 781 004,23
2025	0,00	0,00	1 758 527,97	1 758 527,97

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaznik spłaty zobowiązań

Lp	Formuła	Wskaznik spłaty zobowiązań							Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przysługujących państwu	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przysługujących państwu	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przysługujących państwu	
		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1				
Wykonanie 2012	14,31%	11,14%	0,00	11,14%	10,38%	0,00%	0,00%	9,61	9,7	[9.6.1] – [9.4]	TAK	TAK
Wykonanie 2013	16,31%	10,49%	0,00	10,49%	10,26%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	9,63%	7,07%	0,00	7,07%	5,53%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	9,08%	6,59%	0,00	6,59%	9,04%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	16,67%	5,13%	0,00	5,13%	7,23%	0,00%	0,00%	8,84%	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2016	6,48%	6,48%	0,00	6,48%	15,20%	0,00%	0,00%	7,67%	7,67%	7,67%	TAK	TAK
2017	7,85%	7,85%	0,00	7,85%	13,14%	0,00%	0,00%	9,32%	9,32%	9,32%	TAK	TAK
2018	7,67%	7,67%	0,00	7,67%	12,25%	0,00%	0,00%	11,86%	11,86%	11,86%	TAK	TAK
2019	7,40%	7,40%	0,00	7,40%	13,09%	0,00%	0,00%	13,53%	13,53%	13,53%	TAK	TAK
2020	7,00%	7,00%	0,00	7,00%	12,92%	0,00%	0,00%	12,83%	12,83%	12,83%	TAK	TAK
2021	6,78%	6,78%	0,00	6,78%	12,51%	0,00%	0,00%	12,75%	12,75%	12,75%	TAK	TAK
2022	6,55%	6,55%	0,00	6,55%	12,47%	0,00%	0,00%	12,84%	12,84%	12,84%	TAK	TAK
2023	6,15%	6,15%	0,00	6,15%	13,56%	0,00%	0,00%	12,63%	12,63%	12,63%	TAK	TAK
2024	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	10,80%	0,00%	0,00%	12,85%	12,85%	12,85%	TAK	TAK
2025	3,07%	3,07%	0,00	3,07%	10,62%	0,00%	0,00%	12,28%	12,28%	12,28%	TAK	TAK

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



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych					Wydatki majątkowe w formie dotacji		
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1	z tego:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>
				bieżące	majątkowe						
Lp	10			11.1	11.2	11.3 [11.3.1] + [11.3.2]					
Formuła											
Wykonanie 2012	0,00	0,00		5 054 043,31	1 727 774,74	2 496 470,00	0,00	2 496 470,00	2 102 241,27	942 756,36	210 029,54
Wykonanie 2013	0,00	0,00		5 532 997,82	1 645 160,66	1 257 997,21	0,00	1 257 997,21	518 506,13	2 779 798,16	168 568,86
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00		5 618 211,22	2 079 956,63	2 866 098,30	0,00	2 866 098,30	2 138 875,80	2 004 021,50	305 223,42
Wykonanie 2014	0,00	0,00		5 450 158,47	1 789 400,88	2 117 184,38	0,00	2 117 184,38	1 729 936,24	1 627 848,54	304 057,94
2015	0,00	0,00		5 706 664,74	1 886 692,58	4 653 280,00	0,00	4 653 280,00	4 653 280,00	949 792,15	278 393,98
2016	733 200,00	733 200,00		5 989 478,00	2 786 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 533 857,00	200 000,00
2017	985 200,00	985 200,00		6 169 162,00	2 936 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	200 000,00
2018	985 200,00	985 200,00		6 354 237,00	3 086 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	877 054,00	200 000,00
2019	985 200,00	985 200,00		6 400 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 026 965,62	0,00
2020	985 200,00	985 200,00		6 450 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 057 774,59	0,00
2021	985 200,00	985 200,00		6 450 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2022	985 200,00	985 200,00		6 450 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2023	985 200,00	985 200,00		6 450 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2024	527 524,96	527 524,96		6 579 000,00	3 162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00
2025	484 648,50	484 648,50		6 710 580,00	3 225 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 400,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
	12.1		12.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3	12.3.1	12.3.2
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków 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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp													
Formuła													
Wykonanie 2012	326 594,83	292 591,25	292 591,25	766 482,00	677 430,00	677 430,00	677 430,00	677 430,00	677 430,00	326 594,83	292 591,25	292 591,25	292 591,25
Wykonanie 2013	387 744,44	355 568,76	355 568,76	1 231 692,13	1 231 692,13	1 231 692,13	1 231 692,13	1 231 692,13	1 231 692,13	582 635,12	371 807,98	371 807,98	371 807,98
Plan 3 kw. 2014	321 470,13	296 708,76	296 708,76	795 326,00	781 833,65	781 833,65	781 833,65	781 833,65	781 833,65	322 575,74	274 189,37	274 189,37	274 189,37
Wykonanie 2014	300 278,18	276 538,92	276 538,92	795 314,00	781 823,45	781 823,45	781 823,45	781 823,45	781 823,45	299 754,01	255 916,11	255 916,11	255 916,11
2015	0,00	0,00	0,00	2 065 102,50	2 065 102,50	2 065 102,50	2 065 102,50	2 065 102,50	2 065 102,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	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
2020	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	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	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	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	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	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przebiegi 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:
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Formuła											
Wykonanie 2012	1 570 077,47	835 371,92	835 371,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 231 061,97	725 326,13	725 326,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 961 270,72	1 190 411,15	781 833,65	1 487 108,59	1 487 108,59	346 937,35	346 937,35	363 087,70	363 087,70	363 087,70	363 087,70
Wykonanie 2014	2 211 179,32	876 922,74	2 211 179,32	1 206 069,56	1 206 069,56	172 024,92	172 024,92	363 087,69	363 087,69	363 087,69	363 087,69
2015	5 043 938,13	1 872 727,00	5 043 938,13	2 133 822,98	2 133 822,98	1 037 388,15	1 037 388,15	1 591 116,00	1 591 116,00	1 591 116,00	1 591 116,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	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	0,00
2021	0,00	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	0,00
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołania 1 w art. 103 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27.09.2013 r. w sprawie na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2012		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014		408 577,50	408 577,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014		185 250,00	185 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015		1 014 712,00	1 014 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		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
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

Wyszególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	1 791 770,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 293 389,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	736 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500 160,00
Wykonanie 2014	736 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500 160,00
2015	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	733 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	738 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	408 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	408 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wynikających z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Włodzisław Fawczt*  
Włodzisław Fawcztowski

## OBJAŚNIENIA

Doprowadza się do zgodności Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rościszewo na lata 2015 – 2025 zgodnie z Zarządzeniem Nr 20/2015 z dnia 30 czerwiec 2015 rok oraz z zmianą Uchwały Budżetowej Nr 54/IX/2015 z dnia 29 lipiec 2015 roku w załączniku nr 1 w następujących pozycjach:

### Rok 2015:

W zakresie dochodów planowanych na 2015 rok w układzie grup wynikających z konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano zmian w następujących grupach:

Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 97 763,02 zł do kwoty **15 456 448,02 zł**, w tym z tytułu:

- dochodów bieżących zwiększa się o kwotę 116 805,02 zł, tj. do kwoty 12 890 243,79 zł. Zwiększenie nastąpiło z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - zmianę wprowadzono na podstawie pism z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz pisma z Krajowego Biura Wyborczego.

- dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 19 042,00 zł, tj. do kwoty 2 566 204,23 zł. Zmniejszenie nastąpiło z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, zmianę wprowadzono na postawie podpisanego aneksu z Samorządem Województwa Mazowieckiego na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Łukomiu”.

W zakresie wydatków planowanych na 2015 rok w układzie grup wynikających z konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano zmian w następujących grupach:

Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 97 763,02 zł i wynoszą **17 753 773,50 zł**, z tego:

- wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 133 805,02 zł, tj. do kwoty 11 872 307,37 zł, zmiany nastąpiły w:

- wydatkach jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań zwiększa się o kwotę 21 324,00 zł. Zmiany dokonano na podstawie pism z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego oraz w celu urealnienia planu.
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o kwotę 33 931,00 zł. Zmiany dokonano na podstawie pisma z Krajowego Biura Wyborczego oraz w celu urealnienia planu.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zwiększa się o kwotę 78 550,02 zł na podstawie pism z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

- wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 36 042,00 zł, tj. do kwoty 5 881 466,13 zł w tym:

- nowe wydatki inwestycyjne zmniejsza się o kwotę 36 042,00 zł, na postawie podpisanego aneksu z Samorządem Województwa Mazowieckiego na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Łukomiu” oraz w celu urealnienia planu – „Budowa chodników na osiedlu domków jednorodzinnych w miejscowości Rościszewo”.

Kolumna 11.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o kwotę 33 931,00 zł do kwoty 5 706 664,74 zł, zmiany dokonano na podstawie pisma z Krajowego Biura Wyborczego oraz w celu urealnienia planu

Kolumna 11.5 Nowe wydatki inwestycyjne zmniejsza się o kwotę 36 042,00 zł do kwoty 949 792,15 zł na podstawie podpisanego aneksu z Samorządem Województwa Mazowieckiego na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Łukomiu” oraz w celu urealnienia planu – „Budowa chodników na osiedlu domków jednorodzinnych w miejscowości Rościszewo”.

Kolumna 12.2 Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zmniejsza się o kwotę 19 042,00 zł do kwoty 2 065 102,50 zł zgodnie z aneksem do umowy o przyznanie pomocy.

Kolumna 12.4 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zmniejsza się o 36 042,00 zł do kwoty 5 043 938,13 zł zgodnie z aneksem do umowy o przyznanie pomocy oraz urealnieniem planu .

Kolumna 12.4.2 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 zmniejsza się do kwoty 5 043 938,13 zł zgodnie z aneksem do umowy o przyznanie pomocy oraz urealnieniem planu.

Kolumna 12.6 Wydatki na wkład krajowy 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 zmniejsza się o kwotę 17 000,00 zł do kwoty 1 037 388,15 zł.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Witold Dziurlikowski*  
Witold Dziurlikowski