

**Uchwała Nr 186/XXXIV/2017
Rady Gminy Rościszewo
z dnia 28 grudnia 2017 r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2018 – 2030

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 2016 r, poz. 1870 z póź.zm.).

Rada Gminy Rościszewo uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2018 - 2030 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 129/XXIV/2016 z dnia 30 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2017- 2030 z późniejszymi zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2018 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Witold Dziurlikowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały WPF nr 186/XXXIV/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r.

WPF na lata 2018 - 2030

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
		Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z 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 2015	16 035 457,59	13 594 873,57	848 701,00	1 041,91	1 214 682,05	502 332,36	7 358 653,00	3 519 061,88	2 440 584,02	0,00	2 440 584,02		
Wykonanie 2016	18 251 865,94	17 011 342,32	911 192,00	2 153,49	1 276 707,99	450 362,45	7 659 109,00	6 525 362,10	1 240 523,62	70 980,00	1 169 543,20		
Plan 3 kw. 2017	17 679 308,30	17 459 458,30	985 426,00	2 500,00	1 274 152,73	483 000,00	7 893 996,00	6 672 935,57	219 850,00	12 850,00	207 000,00		
Wykonanie 2017	18 935 407,23	18 195 423,23	985 426,00	2 500,00	1 348 716,48	483 000,00	7 893 996,00	7 267 337,91	739 984,00	12 850,00	727 134,00		
2018	19 153 312,04	17 624 658,12	1 119 518,00	2 500,00	1 219 250,00	483 000,00	8 596 202,00	6 059 548,12	1 528 653,92	0,00	1 528 653,92		
2019	19 704 478,00	18 093 929,00	1 253 610,00	2 550,00	1 330 858,00	500 972,00	8 639 183,00	6 161 960,00	1 610 549,00	0,00	1 610 549,00		
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	6 223 578,00	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	1 291 689,00	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	1 642 380,00	526 592,00	9 080 987,00	6 547 005,00	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

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x
		w tym:										
		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		
Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności, w szczególnej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsłudze długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.2				
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 2015	17 028 396,83	11 994 391,07	0,00	0,00	0,00	222 765,15	222 765,15	10 318,00	0,00	5 034 005,76		
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		
Plan 3 kw. 2017	20 542 178,10	16 601 975,70	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	10 000,00	0,00	3 940 202,40		
Wykonanie 2017	21 345 143,03	17 332 940,63	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	10 000,00	0,00	4 012 202,40		
2018	20 706 801,01	16 148 572,40	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	20 000,00	0,00	4 558 228,61		
2019	17 542 681,03	16 773 709,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	20 000,00	0,00	768 972,03		
2020	17 630 395,00	16 824 030,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	806 365,00		
2021	17 871 797,00	16 874 502,00	0,00	0,00	x	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	997 295,00		
2022	17 963 656,00	16 925 125,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	1 038 531,00		
2023	18 055 974,00	17 009 750,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	1 046 224,00		
2024	18 148 753,00	17 094 798,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 053 955,00		
2025	18 241 996,00	17 180 263,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	1 061 733,00		
2026	18 329 415,00	17 266 164,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 063 251,00		
2027	18 365 664,00	17 352 494,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	1 013 170,00		
2028	18 556 850,00	17 439 256,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 117 594,00		
2029	18 649 948,00	17 526 452,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 123 496,00		
2030	18 844 977,00	17 614 084,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 230 893,00		

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

Lp	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 zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu x	4.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu x		4.3	na pokrycie deficytu budżetu x		
		3	4		4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Wykonanie 2015		-992 939,24	3 463 917,84	0,00	0,00	0,00	152 802,02	0,00	3 311 115,82	992 939,24	0,00	0,00		
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		
Plan 3 kw. 2017		-2 862 869,80	2 962 869,80	0,00	0,00	2 151 427,80	2 051 427,80	2 051 427,80	811 442,00	811 442,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017		-2 409 735,80	2 962 869,80	0,00	0,00	2 151 427,80	2 051 427,80	2 051 427,80	811 442,00	811 442,00	0,00	0,00		
2018		-1 553 488,97	2 243 064,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 243 064,97	1 553 488,97	0,00	0,00		
2019		2 161 796,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020		650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026		600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027		753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028		753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029		853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030		853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

z tego:

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

Lp	5	z tego:				6	7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		w tym:						8.1	8.2
		5.1	5.1.1	z tego:					
Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu 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, a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3		8.1	8.2
Wykonanie 2015	2 296 365,82	2 296 365,82	1 776 365,82	1 776 365,82	0,00	0,00	0,00	1 600 482,50	1 753 284,52
Wykonanie 2016	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 942 838,43	2 117 451,21
Plan 3 kw. 2017	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	857 482,60	3 008 910,40
Wykonanie 2017	553 134,00	553 134,00	453 134,00	453 134,00	0,00	0,00	0,00	862 482,60	3 013 910,40
2018	689 576,00	689 576,00	489 576,00	489 576,00	0,00	0,00	0,00	1 476 085,72	1 476 085,72
2019	2 161 796,97	2 161 796,97	1 610 549,00	1 610 549,00	0,00	0,00	0,00	1 320 220,00	1 320 220,00
2020	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 456 365,00	1 456 365,00
2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 497 295,00	1 497 295,00
2022	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 538 531,00	1 538 531,00
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 546 224,00	1 546 224,00
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 553 955,00	1 553 955,00
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 561 733,00	1 561 733,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 663 251,00	1 663 251,00
2027	753 000,00	753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 766 170,00	1 766 170,00
2028	753 000,00	753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 870 594,00	1 870 594,00
2029	853 000,00	853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 496,00	1 976 496,00
2030	853 000,00	853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 893,00	2 083 893,00

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. 1458 oraz z 2013 r. poz. 1189) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^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	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
Wykonanie 2015	15,71%	4,57%	0,00	4,57%	9,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	2,28%	2,28%	0,00	2,28%	11,03%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	1,75%	1,70%	0,00	1,70%	4,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	4,03%	1,58%	0,00	1,58%	4,62%	x	x	x	x
2018	4,80%	2,14%	0,00	2,14%	7,71%	8,64%	8,54%	TAK	TAK
2019	12,24%	3,96%	0,00	3,96%	6,70%	7,89%	7,79%	TAK	TAK
2020	4,92%	4,92%	0,00	4,92%	7,97%	6,44%	6,34%	TAK	TAK
2021	4,03%	4,03%	0,00	4,03%	8,15%	7,46%	7,46%	TAK	TAK
2022	3,95%	3,95%	0,00	3,95%	8,33%	7,61%	7,61%	TAK	TAK
2023	3,88%	3,88%	0,00	3,88%	8,33%	8,15%	8,15%	TAK	TAK
2024	3,75%	3,75%	0,00	3,75%	8,33%	8,27%	8,27%	TAK	TAK
2025	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	8,33%	8,33%	8,33%	TAK	TAK
2026	3,96%	3,96%	0,00	3,96%	8,79%	8,33%	8,33%	TAK	TAK
2027	4,57%	4,57%	0,00	4,57%	9,24%	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2028	4,37%	4,37%	0,00	4,37%	9,69%	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2029	4,68%	4,68%	0,00	4,68%	10,13%	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2030	4,48%	4,48%	0,00	4,48%	10,58%	9,69%	9,69%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z włączeniem do budżetu państwa budżetów jednostek budżetowych oraz wyłączenia związane z emisją obligacji, przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotycząca pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			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	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	5 655 594,57	1 718 220,14	3 870 686,32	0,00	3 870 686,32	3 870 686,32	885 377,24	277 942,20		
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		
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	6 175 283,04	2 087 782,00	2 013 232,40	0,00	2 013 232,40	732 140,00	2 874 460,40	333 602,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 169 863,78	2 138 672,00	2 101 223,63	33 991,23	2 067 232,40	732 140,00	2 936 460,40	343 602,00		
2018	0,00	0,00	6 576 517,12	2 092 160,00	3 979 746,58	72 809,40	3 906 937,18	3 886 407,18	51 291,43	620 530,00		
2019	2 161 796,97	2 161 796,97	6 609 399,00	3 090 000,00	36 111,66	35 146,66	965,00	965,00	517 042,03	250 965,00		
2020	650 000,00	650 000,00	6 642 445,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556 365,00	250 000,00		
2021	500 000,00	500 000,00	6 675 657,00	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747 295,00	250 000,00		
2022	500 000,00	500 000,00	6 709 035,00	3 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788 531,00	250 000,00		
2023	500 000,00	500 000,00	6 742 580,00	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 046 224,00	0,00		
2024	500 000,00	500 000,00	6 776 292,00	3 162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 053 955,00	0,00		
2025	500 000,00	500 000,00	6 810 173,00	3 225 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 061 733,00	0,00		
2026	600 000,00	600 000,00	6 844 223,00	3 242 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 063 251,00	0,00		
2027	753 000,00	753 000,00	6 878 444,00	3 258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 170,00	0,00		
2028	753 000,00	753 000,00	6 912 836,00	3 274 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 584,00	0,00		
2029	853 000,00	853 000,00	6 947 400,00	3 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 123 496,00	0,00		
2030	853 000,00	853 000,00	6 982 137,00	3 306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 893,00	0,00		

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Lp	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:
	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 2015	0,00	0,00	0,00	2 039 110,00	2 039 110,00	2 039 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2017	21 269,09	21 269,09	21 269,09	0,00	0,00	0,00	33 991,23	21 269,09	21 269,09	21 269,09
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
2018	47 365,12	47 365,12	47 365,12	1 528 653,92	1 399 866,92	1 399 866,92	72 809,40	47 365,12	47 365,12	47 365,12
2019	22 424,52	22 424,52	22 424,52	1 610 549,00	1 610 549,00	1 610 549,00	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

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, wyłączone kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		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 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	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	w tym:
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Wykonanie 2015	4 248 576,17	1 862 117,10	4 248 576,17	1 364 302,98	1 364 302,98	1 022 156,09	1 022 156,09	1 591 115,82	1 591 115,82		
Wykonanie 2016	432 714,36	0,00	432 714,36	432 714,36	432 714,36	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2017	2 725 372,40	884 743,00	884 743,00	1 853 351,54	262 608,00	0,00	0,00	811 442,00	811 442,00		
Wykonanie 2017	2 779 372,40	884 743,00	884 743,00	1 907 351,54	1 796 351,54	0,00	0,00	811 442,00	811 442,00		
2018	3 906 937,18	2 578 806,92	2 578 806,92	1 353 574,54	119 716,00	0,00	0,00	1 741 817,00	0,00		
2019	965,00	0,00	0,00	13 887,14	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		
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		

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 zyskanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	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:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
Wyszczególnienie	Wzrost z tytułu umowy zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Wykonanie 2015	1 014 712,00	1 014 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	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
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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	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 dokona 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 zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wyплаты 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 2015	2 296 365,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	553 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	558 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 oraz po uwzględnieniu ustawowy... 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. z 2015 r. poz. 92). Automatacznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 10.

** Należy wskazać jedną z następujących podziałów prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 7 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określająca procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zadągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydzieleniu 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 rubrykach do wieloletniej prognozy finansowej, w przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przeświadczenia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 186/XXXIV/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 263 082,45	3 979 746,58	36 111,66	0,00	0,00	3 907 902,18
1.a	- wydatki bieżące				141 947,29	72 809,40	35 146,66	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 121 135,16	3 906 937,18	965,00	0,00	0,00	3 907 902,18
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:				6 263 082,45	3 979 746,58	36 111,66	0,00	0,00	3 907 902,18
1.1.1	- wydatki bieżące				141 947,29	72 809,40	35 146,66	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	141 947,29	72 809,40	35 146,66	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 121 135,16	3 906 937,18	965,00	0,00	0,00	3 907 902,18
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Śniedzanowo - Rozwój Gminy Rościszewo i zapewnienie dogodnych warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców terenów wiejskich poprzez budowę drogi gminnej	Urząd Gminy w Rościszewie	2016	2018	250 984,00	250 984,00	0,00	0,00	0,00	250 984,00
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	25 097,00	20 530,00	965,00	0,00	0,00	21 495,00
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	4 152 176,40	2 331 934,42	0,00	0,00	0,00	2 331 934,42
1.1.2.4	Rozwój OZE w gminach wiejskich poprzez budowę instalacji odnawialnych źródeł energii - Ochrona środowiska i pozytywne wykorzystanie dóbr naturalnych na terenie gminy Rościszewo	Urząd Gminy w Rościszewie	2017	2018	1 194 293,76	1 137 293,76	0,00	0,00	0,00	1 137 293,76
1.1.2.5	Rozbudowa remizy strażackiej ze zmianą konstrukcji dachu w miejscowości Rzeszotary - Chwały, gm. Rościszewo - Umożliwienie poprawy jakości życia mieszkańców poprzez przebudowanie świetlicy, jako infrastruktury rekreacyjno-kulturalnej w miejscowości Rzeszotary - Chwały	Urząd Gminy w Rościszewie	2017	2018	498 584,00	166 195,00	0,00	0,00	0,00	166 195,00
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Witold Dziurlikowski
Witold Dziurlikowski

Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2018 - 2030

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 2018-2030 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 2015-2016 oraz plan budżetu na rok 2017 wg stanu na 30 września 2017 roku oraz przewidywane wykonanie za 2017 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 2018 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 12 października 2017 roku, pn. „Wytyczne dotyczące założeń

makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego." 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 2018 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 2018 rok zaplanowano dochody w kwocie 19 153 312,04 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 17 624 658,12 oraz dochody majątkowe w kwocie 1 528 653,92 zł.

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 2018 rok zaplanowano w kwocie 17 624 658,12 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, stanowią ok. 5,72 % 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 2018 - 2030 przyjęto na poziomie lat porównywalnym z latami 2015 - 2016.

W zakresie podatków i opłat lokalnych, szczególnie podatek od nieruchomości

stanowi stabilne źródło dochodów podatkowych. W 2018 r. i w latach następnych zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów z tego podatku. Dochody własne stanowią 10,75 % 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 ściągłości 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 2017 oraz prognozę zmiany w bazie podatkowej.

Dochody z tytułu opłat za pobór wody i odprowadzenie ścieków zaplanowano na poziomie 2017 roku przyjmując niewielki wzrost.

Pozostałe dochody własne ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie tych dochodów w roku 2017.

3) Subwencja ogólna

Planowaną na 2018 r subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku. W 2018 roku jest to kwota 8 596 202,00 zł, w tym subwencja oświatowa w kwocie 3 635 736,00 zł, wyrównawcza w kwocie 4 638 262,00 zł, równoważąca w kwocie 322 204,00. W kolejnych latach 2019 -2030 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2018 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju.

Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w 2018 roku zaplanowane zostały dochody majątkowe w kwocie 1 528 653,92 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 2018 – 2019 planowane dochody ogółem są wyższe niż w latach następnych w związku z planowanymi dochodami majątkowymi z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje na podstawie podpisanych umów.

W latach 2020 – 2030 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 2018 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 20 706 801,01 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 16 148 572,40 zł i wydatki majątkowe w kwocie 4 558 228,61 zł.

Wydatki bieżące

Realizacja celów polityki budżetowej przez Gminę w 2018 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 2018 r. i lata następne uwzględniono przede wszystkim nowe wydatki „sztywne” zdeterminowane w szczególności wzrostem wynagrodzeń.

Przy opracowaniu WPF zaplanowano przewidywany stan zatrudnienia z 2017 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.

W latach 2019 – 2030 wzrost planu wydatków bieżących jest zaplanowany poniżej wskaźników inflacji przedstawionych przez Ministerstwo Finansów.

Wydatki bieżące na 2018 rok zaplanowano w kwocie 16 148 572,40 zł, w tym na obsługę długu w kwocie 230 000,00 zł.

Wydatki majątkowe

Planując wydatki majątkowe na 2018 rok uwzględniono środki na:

- realizację inwestycji kontynuowanych,

- nowe zadania inwestycyjne

Ponadto, konstruuując 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 2018 rok zaplanowano w kwocie 4 558 228,61 zł, w tym wydatki inwestycyjne kontynuowane w kwocie 3 886 407,18 zł, nowe wydatki inwestycyjne w kwocie 51 291,43 zł, wydatki majątkowe w formie dotacji w kwocie 620 530,00 zł.

Wydatki ogółem w roku 2018 są wyższe niż w latach następnych w związku z planowanymi wyższymi wydatkami majątkowymi. W latach 2019-2030 planowane są niższe wydatki majątkowe.

Przychody

W 2018 roku planowane są przychody w kwocie 2 243 064,97 zł jest to kredyt w kwocie 501 247,97 zł oraz pożyczka na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 1 741 817,00 zł.

Przychody budżetu Gminy w latach 2019 – 2030 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 2018 roku planowane są w kwocie 689 576,00 zł, w tym spłaty kredytów w kwocie 200 000,00 zł, spłaty pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 489 576,00 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 2018 roku wynosi 9 123 796,97 zł. Natomiast w latach 2019 – 2030 kształtuje się następująco: rok 2019 – 6 962 000,00 zł, rok 2020 – 6 312 000,00 zł, rok 2021 – 5 812 000,00 zł, rok 2022 – 5 312 000,00 zł, rok 2023 – 4 812 000,00 zł, rok 2024 – 4 312 000,00 zł, rok 2025- 3 812 000,00 zł, rok 2026 – 3 212 000,00 zł, rok 2027 – 2 459 000,00 zł, rok 2028 – 1 706 000,00 zł, rok 2029 – 853 000,00 zł, rok 2030 – 0 zł.

Wynik budżetu

Budżet na rok 2018 został zaplanowany z deficytem budżetowym w kwocie 1 553 488,97 zł, który zostanie pokryty pożyczką na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

Wykaz przedsięwzięć ujętych do WPF w 2018 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 2018 rok wynosi 72 809,40 zł.

Wydatki majątkowe:

1. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Śniedzanowo.

Cel: Rozwój Gminy Rościszewo i zapewnienie dogodnych warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców terenów wiejskich poprzez budowę drogi gminnej.

Limit na 2018 rok wynosi 250 984,00 zł.

Realizacja operacji typu "Budowa i modernizacja dróg lokalnych" 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.

2. 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 2018 rok wynosi 20 530,00 zł.

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

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.

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

Limit na 2018 rok wynosi 2 331 934,42 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.

4. Rozwój OZE w gminach wiejskich poprzez budowę instalacji odnawialnych źródeł energii.

Cel: Ochrona środowiska i pożyteczne wykorzystanie dóbr naturalnych na terenie gminy Rościszewo.

Limit na 2018 rok wynosi 1 137 293,76 zł.

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

5. Rozbudowa remizy strażackiej ze zmianą konstrukcji dachu w miejscowości Rzeszotary – Chwały, gm. Rościszewo.

Cel: Umożliwienie poprawy jakości życia mieszkańców poprzez przebudowanie świetlicy, jako infrastruktury rekreacyjno-kulturalnej w miejscowości Rzeszotary – Chwały.

Limit na 2018 rok wynosi 166 195,00 zł.

Realizacja operacji w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność”.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Witold Dziurlikowski
Witold Dziurlikowski