

**Uchwała Nr16/IV/10
Rady Gminy Rościszewo
z dnia 30 grudnia 2010 r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2011 – 2016

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 (w przypadku upoważnień) art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z póź.zm.) w związku z art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z póź.zm.) oraz art. 169 – 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z póź.zm.) w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych.

Rada Gminy Rościszewo uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2011 -2016 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2;

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2011 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Wojciech Dziurlikowski
Wojciech Dziurlikowski

Rościszewo, 07.01.2011 rok

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Warszawie
Zespół w Płocku

Urząd Gminy w Rościszewie przesyła wyjaśnienie do WPF.

Kwota wyłączeń wykazana w Wieloletniej Prognozie Finansowej jest w związku z zawartymi umowami:

1. nr 00167-6922-UM0700096/09 RW.II/AK/0219.4-96/09 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013. Rewaloryzacja i adaptacja zabytkowego założenia dworsko- parkowego w Rościszewie- 319 120,00 zł. (rok 2011);
2. nr 00009-6921-UM0700190/09 RW.II/ES/0219.5-169/09 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 „Poprawa życia mieszkańców przez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Rościszewo i budowę przydomowych oczyszczalni ścieków” w dwóch etapach:
 - 2011 rok 2 000 000,00 zł.
 - 2012 rok 2 000 000,00 zł.

W związku z powyższym w Wieloletniej Prognozie Finansowej występują wyłączenia:

- 13a: łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt. 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp
 - 2011 rok 2 319 120,00 zł.
 - 2012 rok 2 000 000,00 zł.
- 13b: łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy:
 - 2012 rok 2 319 120,00 zł.
 - 2014 rok 1 000 000,00 zł.
 - 2015 rok 1 000 000,00 zł.

WÓJT,
Mieczysław
Sugański

Wieloletnia Prognoza Finansowa

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
1	Dochody ogółem, z tego:	13 006 442,00	12 503 131,00	11 635 220,00	12 307 103,00	11 196 878,00	14 976 000,00
1a	dochody bieżące	11 113 049,00	11 574 597,00	11 451 569,55	12 118 452,55	10 931 372,00	12 516 880,00
1b	dochody majątkowe, w tym	1 893 393,00	928 534,00	183 650,45	188 650,45	255 506,00	2 459 120,00
1c	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	96 650,45	77 786,00	40 000,00	140 000,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	9 305 703,00	9 511 026,00	10 152 805,27	10 050 527,00	9 834 447,00	10 464 480,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 202 794,00	4 622 971,00	4 880 835,00	4 800 625,31	5 315 662,00	4 772 000,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 305 860,00	1 354 910,00	1 542 740,00	1 505 764,00	1 784 800,00	2 020 700,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suff	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	3 700 739,00	2 992 105,00	1 482 414,73	2 256 576,00	1 362 431,00	4 511 520,00

Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016
13 045 688,00 ✓	15 150 000,00 ✓	14 350 000,00 ✓	14 450 000,00 ✓
12 945 688,00 ✓	13 050 000,00 ✓	14 230 000,00 ✓	14 300 000,00 ✓
100 000,00 ✓	2 100 000,00 ✓	120 000,00 ✓	150 000,00 ✓
100 000,00 ✓	0,00	0,00	0,00 ✓
10 807 088,00	10 669 600,00	11 717 795,00	10 894 000,00
5 058 320,00	5 361 820,00	5 683 520,00	6 024 500,00
2 070 000,00	2 121 750,00	2 174 000,00	2 228 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
2 238 600,00	4 480 400,00	2 632 205,00	3 556 000,00

4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	84 371,00	137 372,00	368 881,00	368 882,00	288 372,00	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	84 371,00	0,00	368 881,00	0,00	162 472,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	3 785 110,00	3 129 477,00	1 851 295,73	2 625 458,00	1 650 803,00	4 511 520,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	1 730 646,00	1 165 824,00	1 383 160,00	1 423 160,00	1 530 400,00	3 861 520,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 593 440,00	874 900,00	1 175 900,00	1 175 900,00	1 325 900,00	3 645 020,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	137 206,00	290 924,00	207 260,00	247 260,00	204 500,00	216 500,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	2 054 464,00	1 963 653,00	468 135,73	1 202 298,00	120 403,00	650 000,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	4 704 713,00	2 394 771,00	2 547 345,00	1 913 926,00	3 639 523,00	2 650 000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	3 277 200,00	2 650 000,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	2 787 621,00	800 000,00	2 079 209,27	1 000 000,00	3 519 120,00	2 000 000,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	137 372,00	368 882,00	0,00	288 372,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	6 096 600,00	6 021 700,00	6 925 009,00	5 845 800,00	8 039 020,00	6 394 000,00

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	0,00	0,00
2 238 600,00	4 480 400,00	2 632 205,00	3 556 000,00	
1 738 600,00	1 780 400,00	1 638 400,00	1 614 400,00	
1 527 300,00 ✓	1 649 900,00 ✓	1 608 400,00 ✓	1 608 400,00 ✓	
211 300,00 ✓	130 500,00 ✓	30 000,00	6 000,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	
500 000,00	2 700 000,00	993 805,00	1 941 600,00	
500 000,00	2 700 000,00	993 805,00	1 941 600,00	
300 000,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00 ✓	
0,00	0,00	0,00	0,00	
4 866 700,00	3 216 800,00	1 608 400,00	0,00	

13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 319 120,00	2 000 000,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	1 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 319 120,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	13,31%	9,32%	11,89%	11,56%	13,67%	13,67%	25,78%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	12,41%	12,41%	10,91%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp	4,49%	9,32%	11,89%	11,56%	13,67%	13,67%	10,30%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	46,87%	48,16%	59,52%	47,50%	51,08%	51,08%	29,34%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	9 442 909,00	9 801 950,00	10 360 065,27	10 297 787,00	10 038 947,00	10 038 947,00	10 680 980,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	14 147 622,00	12 196 721,00	12 907 410,27	12 211 713,00	13 678 470,00	13 678 470,00	13 330 980,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-1 141 180,00	306 410,00	-1 272 190,27	95 390,00	-2 481 592,00	-2 481 592,00	1 645 020,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	2 871 992,00	937 372,00	2 448 090,27	1 368 882,00	3 807 492,00	3 807 492,00	2 000 000,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	1 593 440,00	874 900,00	1 175 900,00	1 175 900,00	1 325 900,00	1 325 900,00	3 645 020,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13,33%	11,75%	11,42%	11,17%	11,17%
10,58%	12,35%	14,53%	15,90%	15,90%
NIE	TAK	TAK	TAK	TAK
13,33%	5,15%	4,45%	11,17%	11,17%
37,31%	21,23%	11,21%	0,00%	0,00%
11 018 388,00	10 800 100,00	11 747 795,00	10 900 000,00	10 900 000,00
11 518 388,00	13 500 100,00	12 741 600,00	12 841 600,00	12 841 600,00
1 527 300,00	1 649 900,00	1 608 400,00	1 608 400,00	1 608 400,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 527 300,00	1 649 900,00	1 608 400,00	1 608 400,00	1 608 400,00

PRZEWODNIC,
RADY GMINY,
Wielka Dzikówka

Uzasadnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej

I. Metodologia określenia wielkości WPF

1. W celu sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej przeprowadzono analizy budżetów gminy Rościszewo za lata 2008-2010.

Wyliczone 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 latach 2006-2008.

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.

6. W prognozowaniu zwrócono uwagę na czynniki endogeniczne (m.in. sytuację lokalnych przedsiębiorców, poziom bezrobocia, demografię).

II. Objaśnienia przyjętych wartości WPF

1. Dochody bieżące.

- 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. 4-6% dochodów Gminy ogółem oraz ok. 17% dochodów własnych. Zaplanowano ich wzrost w kolejnych latach. Ministerstwo Finansów

prognozuje bowiem, że relacja dochodów budżetu państwa z podatku dochodowego od osób fizycznych do PKB wyniesie 2,6%. Ponadto uwzględniono zmianę w wysokości udziału gminy we wpływach z tego tytułu - wzrost z 36,94% do 37,12%.

Uwzględniono w prognozie dochodów fakt, że wpływy z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych determinują w szczególności:

- dynamika funduszu wynagrodzeń od podatników rozliczających się wg skali określona poprzez:
 - wzrost nominalnego przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej,
 - wzrost przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej,
- dynamika świadczeń społecznych, w tym emerytur i rent,
- zakładana liczba emerytów,
- dynamika dochodów z PIT od podatników rozliczających się wg jednolitej stawki 18%.

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych stanowią śladową wartość. Prognoza dochodów z tego podatku na 2011 r. uwzględnia ustawowy udział w ogólnych wpływach z tego podatku, który wynosi dla gmin - 6,71%.

2) Transfery bieżące (dotacje i subwencje)

W warunkach aktualnej sytuacji makroekonomicznej w Polsce istotnym ryzykiem obarczone jest planowanie dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa z założeniem realnego wzrostu. Zakłada się więc uzyskanie dochodów z tych źródeł w kwotach porównywalnych w ujęciu nominalnym z planowanymi na 2010 r.

W przypadku subwencji ogólnej, w tym oświatowej, zakłada się wzrost realny tych dochodów wobec planowanych na 2010 r. w granicach 1 pkt. proc. Obowiązujące przepisy gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków tytułem subwencji oświatowej w skali kraju.

3) Dochody własne

Dochody z podatku od czynności cywilno - prawnych wykazują znacząco 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 nieruchomości. Prognozę dochodów z tego podatku na lata 2011- 2014 przyjęto na poziomie lat porównywalnym z latami 2008 - 2010.

W zakresie podatków i opłat lokalnych, szczególnie podatek od nieruchomości stanowi stabilne źródło dochodów podatkowych. W 2011 r. i w latach następnych zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów z tego podatku i zwiększenie dochodów

wobec wykonanych w br. w tempie zbliżonym do notowanego w poprzednich latach, tj. o 3-4%.

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 2010 roku oraz prognozę zmiany w bazie podatkowej.

Dochody z tytułu opłat za pobór wody i odprowadzenie ścieków zaplanowano z uwzględnieniem wzrostu tych opłat o około 5% oraz powiększaniem się liczby nowych przyłączy do sieci kanalizacyjnej i wodociągowej.

Pozostałe dochody własne ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie tych dochodów w roku 2010.

Rok 2011 w wyniku wprowadzonej do budżetu autopoprawki zwiększone zostały dochody w WPF w kwocie 243 878,00 zł. z przeznaczeniem na zakup samochodu do obsługi pojemników do selektywnej zbiórki odpadów na terenie Gminy. Wydatki budżetowe zostały zwiększone o tę samą kwotę.

2. Dochody majątkowe.

1) Transfery (dotacje, środki UE)

Dochody majątkowe w roku 2012 zaplanowano w kwocie **2.459.120 zł**. Składają się na nie:

- 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

- 1.** PROW 2007-2013 Oś 3 Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej Działanie Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej Nazwa projektu „Poprawa życia mieszkańców przez budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowości Rościszewo i budowę przydomowych oczyszczalni ścieków” (rok 2011-2012). - **2.000.000 zł. I etap**
- 2.** PROW 2007 – 2013 Rozwój Obszarów Wiejskich Oś 3 Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej Działanie „Odnowa i rozwój wsi” Nazwa projektu Rewaloryzacja i adaptacja zabytkowego założenia dworsko-parkowego w Rościszewie (2011 - 2012) – **319.120 zł.**

- środki ze sprzedaży majątku **140.000 zł.**

Rok 2014

Zaplanowane zostały dochody majątkowe w kwocie 2.100.000 zł. będą to środki przyznane gminie przez Samorząd Województwa Mazowieckiego na realizację zadania zgodnie z zawartą umową PROW 2007-2013 Oś 3 Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej Działanie Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności

wiejskiej Nazwa projektu „Poprawa życia mieszkańców przez budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowości Rościszewo i budowę przydomowych oczyszczalni ścieków” -

2.000.000 zł. II etap

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizowane inwestycje przez gminę (budowa kanalizacji) - **100.000 zł.**

Rok 2015

Planowane dochody majątkowe w kwocie 120.000 zł. - to wpływy z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych (modernizacja dróg).

Rok 2016

Planowane dochody majątkowe w kwocie 150.000 zł. - to wpływy z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych (modernizacja dróg).

2) Dochody własne majątkowe

Nie planowano w latach 2008, 2009, 2014, 2015, 2016 dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości.

3. Wydatki bieżące

Realizacja celów polityki budżetowej przez Gminę w 2011 r. i latach następnych wymagać będzie determinacji związanej z koniecznością racjonalizacji wydatków bieżących. Jednocześnie w planowaniu wydatków w horyzoncie najbliższego roku i w kolejnych latach uwzględniono wzrost wydatków bieżących o ok. 1%. 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 ma wpływ 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 2011 r. i lata następne uwzględniono przede wszystkim nowe wydatki „sztywne” zdeterminowane w szczególności wzrostem wynagrodzeń, funduszem sołeckim, powstaniem dwóch nowych oddziałów przedszkolnych, wzrostem ilości nagród jubileuszowych.

Przy opracowaniu WPF zaplanowano przewidywany stan zatrudnienia z 2010r.

Przyjęto parametry makroekonomiczne określone następującymi przedziałami:

-dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna)	102,3%-102,5%
-dynamika realna Produktu Krajowego Brutto	103,5%,
-przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej 2011-2014	3.359 zł - 4.018 zł
-dynamika minimalnego wynagrodzenia za pracę	105,2%
-stopa bezrobocia na koniec roku w powiecie	18,5%

Pozycje „wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst” obejmuje całość wydatków klasyfikowanych w rozdziałach 7022-75023.

-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 .

4. Wydatki majątkowe

Ze względu na priorytet w latach 2011-2013 w związku z pozyskaniem środków ze źródeł zewnętrznych.

Planując wydatki majątkowe uwzględniono środki na:

- realizację inwestycji kontynuowanych,
- współfinansowanie projektów realizowanych z wykorzystaniem środków z funduszy Unii Europejskiej i z innych źródeł pomocowych,

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.

W zależności od kształtowania się sytuacji dochodowej Gminy w najbliższej przyszłości w kontekście utrzymywania się ryzyk w otoczeniu zewnętrznym Gminy i niepewności co do ich ewentualnego wpływu na finanse Gminy mogą być wprowadzane zmiany w wydatkach majątkowych.

5. Przychody

Finansowanie potrzeb pożyczkowych Gminy będzie następować w celu zapewnienia finansowania wymaganego udziału własnego w projektach inwestycyjnych korzystających ze wsparcia z UE poprzez korzystanie z wyprzedzającego finansowania do momentu uzyskania refundacji wydatków. Planuje się również korzystanie z częściowo umarzalnych pożyczek z WFOŚ i GW na inwestycje związane z ochroną środowiska oraz z kredytów bankowych.

6. Rozchody

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

7. Wynik budżetu i poziom zadłużenia

Deficyt budżetu jako różnica między dochodami i wydatkami ogółem będzie stopniowo ograniczany. W tym celu konieczne będzie zachowanie zarówno na etapie planowania, jak i realizacji budżetu odpowiednich relacji między dochodami i wydatkami bieżącymi, tak by możliwe było wygospodarowanie nadwyżki operacyjnej rozumianej jako dodatnia różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi. Zdolność do uzyskiwania dodatnich wyników operacyjnych jest również ważna z punktu widzenia możliwości absorpcji środków z UE.

Poziom nadwyżki operacyjnej kształtować będzie w istotny sposób poziom wiarygodności kredytowej Gminy.

Źródłem finansowania deficytu będą wolne środki i kredyt.

Stosowane będą normy ostrożnościowe dotyczące zadłużenia od 2013 roku zgodnie z art. 169 i 170 ustawy z 30.06.2005 r. o finansach publicznych, tj. limit 60% wyznaczający maksymalną granicę zadłużenia i limit 15% w stosunku do obsługi długu.

Od 2014 roku do 2015 roku zgodnie z art. 243 stosowane będą normy ostrożnościowe dotyczące zadłużenia zgodnie z art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych.

W 2012r. nastąpi planowana spłata rozchodów z tytułu pożyczek zaciągniętych na realizowane inwestycje w BGK

w kwocie 2 319 120 zł, 2014r. 1 000 000 zł, 2015 roku 1 000 000 zł.

Wykaz przedsięwzięć ujętych do WPF na lata 2011 - 2013

Gmina będzie realizowała następujące zadania :

1/ Zadanie realizowane w oparciu o : Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 . Cel poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości poprzez budowę sieci kanalizacyjnej z przyłączami , co wpłynie na poprawę warunków prowadzenia działalności gospodarczej, działanie 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej „ zadanie: „ **Budowa sieci kanalizacyjnej z przyłączami w miejscowości Rościszewo i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków**”.

Łączne koszty tego zadania wynoszą 5 902 000 zł.

Zadanie będzie realizowane w latach 2011 – 2013

Rok 2011	2 600 000 zł.
Rok 2012	2 600 000 zł.

Rok 2013 300 000 zł

Poniesione koszty w latach poprzednich 402 000 zł.

Zadanie będzie finansowane ze środków UE w kwocie 4 000 000 zł,
środki własne 1 902 000 zł.

Splata pożyczki zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie w kwocie 4 000 000 zł nastąpi w następujących latach:

Rok 2012 2 000 000 zł.

Rok 2014 1 000 000 zł.

Rok 2015 1 000 000 zł.

Splata w/w pożyczki nastąpi w wymienionych latach, dlatego że czynności związane ze zwrotem środków z UE trwają dość długo.

2/ Zadanie realizowane w oparciu o : Program Rozwoju Obszarów Wiejskich w latach 2007 – 2013 . Cel poprawa jakości życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej. Działanie – odnowa i rozwój wsi. Zadanie: „**Rewaloryzacja i adaptacja założenia dworsko – parkowego w Rościszewie.**”

Łączne koszty finansowe wynoszą 727 200 zł.

Zadanie będzie realizowane w latach 2011 – 2012

Rok 2011 677 200 zł.

Rok 2012 50 000 zł.

Środki pochodzące z UE 319 120 zł., środki własne 408 080 zł.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Witold Dziurlikowski
Witold Dziurlikowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2011-2013

układ wg przedsięwzięć/programów/projektów/zadań

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)			Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)							Limit zobowiązań
		Od	Do	4	5	6			2011	2012	2013	2014	2015	2016		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Przedsięwzięcia ogółem																
- wydatki bieżące																
- wydatki majątkowe																
1) programy, projekty lub zadania (razem)																
- wydatki bieżące																
- wydatki majątkowe																
a) programy, projekty lub zadania związane z programami/realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)																
program 1 ogółem PROW																
Urząd Gminy Rościszewo																
2007-2013 Oś 3 Działanie 321 Podstawowe Usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej Realizacja planu Poprawa życia mieszkańców przez budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowości Rościszewo i budowę przydomowych oczyszczalni ścieków																
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																
2010																
2011																
2012																
2013																
x																
010 01010																
5 902 000,00																
402 000,00																
2 600 000,00																
300 000,00																
5 500 000,00																
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)																
- wydatki bieżące																
- wydatki majątkowe																
program 1 ogółem																
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																
2011																
2012																
010 01036																
727 200,00																
0,00																
677 200,00																
50 000,00																
727 200,00																

- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																				
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a / b (razem))																				
- wydatki bieżące																				
- wydatki majątkowe																				
program 1 ogółem																				
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																				
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																				
program 2 ogółem																				
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																				
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następujących jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem)																				
- wydatki bieżące																				
- wydatki majątkowe																				
umowa 1 ogółem																				
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																				
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																				
umowa 2 ogółem																				
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																				
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)																				
- wydatki bieżące																				
umowa 1 ogółem																				
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																				
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																				
umowa 2 ogółem																				
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																				

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					6 629 200,00	3 277 200,00	2 650 000,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					6 629 200,00	3 277 200,00	2 650 000,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					6 629 200,00	3 277 200,00	2 650 000,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					6 629 200,00	3 277 200,00	2 650 000,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)					6 629 200,00	3 277 200,00	2 650 000,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					6 629 200,00	3 277 200,00	2 650 000,00
Odnowa i rozwój wsi rewaloryzacja i adaptacja zabytkowego założenia dworsko - parkowego w Rościszewie		Urząd Gminy w Rościszewie	2011	2012	727 200,00	677 200,00	50 000,00
Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej Realizacja planu poprawa życia mieszkańców przez budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowości Rościszewo i budowę przydomowych oczyszczalni ścieków		Urząd Gminy w Rościszewie	2011	2013	5 902 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00

Limit 2013	Limit 2014	Limit zobowiazan
300 000,00	0,00	6 227 200,00
0,00	0,00	0,00
300 000,00	0,00	6 227 200,00
300 000,00	0,00	6 227 200,00
0,00	0,00	0,00
300 000,00	0,00	6 227 200,00
300 000,00	0,00	6 227 200,00
0,00	0,00	0,00
300 000,00	0,00	6 227 200,00
0,00	0,00	727 200,00
300 000,00	0,00	5 500 000,00
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	0,00	0,00

- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	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	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
WOLFAKULSKO
WOLFAKULSKI