

Uchwała Nr 129/XXIV/2016
Rady Gminy Rościszewo
z dnia 30 grudnia 2016 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2017 – 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 2013 r, poz. 885 z póź.zm.).

Rada Gminy Rościszewo uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2017 - 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 77/XIV/2015 z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2016- 2030 z późniejszymi zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2017 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
W. Dziurlikowski
Włodzisław Dziurlikowski

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały WPF nr 129/XXIV/2016 z dnia 30 grudnia 2016 r.

WPF na lata 2017 - 2030

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem*	Dochoady bieżące *	z tego:							w tym:			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
							podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości					
Lp	1	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		
Formuła	[1..1]H1.2]												
Wykonanie 2014	14 687 865,37	13 603 817,76	786 892,00	2 136,30	1 174 965,73	481 441,30	7 287 994,00	3 734 916,80	1 084 047,61	2 200,00	1 081 847,61		
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	3 519 051,88	2 440 584,02	0,00	2 440 584,02		
Plan 3 kw. 2016	17 552 855,54	16 302 295,67	895 979,00	1 000,00	1 236 848,71	496 000,00	7 643 227,00	5 979 098,70	1 250 559,87	70 980,00	1 179 579,87		
Wykonanie 2016	17 955 656,76	16 705 096,89	895 979,00	1 000,00	1 267 456,71	496 000,00	7 643 227,00	6 344 391,91	1 250 559,87	70 980,00	1 179 579,87		
2017	16 724 263,00	16 724 263,00	985 426,00	1 000,00	1 239 973,00	496 000,00	7 886 437,00	6 058 779,00	0,00	0,00	0,00		
2018	17 474 557,00	17 474 557,00	990 000,00	1 036,00	1 284 612,00	498 480,00	7 925 869,00	6 149 661,00	0,00	0,00	0,00		
2019	17 509 506,00	17 509 506,00	1 019 700,00	1 073,00	1 330 858,00	500 972,00	7 965 498,00	6 161 960,00	0,00	0,00	0,00		
2020	17 643 925,00	17 643 925,00	1 050 000,00	1 111,00	1 428 405,00	503 477,00	8 005 325,00	6 223 578,00	0,00	0,00	0,00		
2021	17 778 413,00	17 778 413,00	1 081 509,00	1 150,00	1 479 828,00	505 994,00	8 045 352,00	6 316 932,00	0,00	0,00	0,00		
2022	17 812 970,00	17 812 970,00	1 103 140,00	1 191,00	1 502 026,00	508 524,00	8 085 579,00	6 411 686,00	0,00	0,00	0,00		
2023	17 830 283,00	17 830 283,00	1 125 203,00	1 234,00	1 524 556,00	511 067,00	8 126 007,00	6 507 861,00	0,00	0,00	0,00		
2024	17 847 613,00	17 847 613,00	1 126 328,00	1 278,00	1 547 424,00	513 622,00	8 166 637,00	6 514 369,00	0,00	0,00	0,00		
2025	17 864 961,00	17 864 961,00	1 127 454,00	1 324,00	1 570 635,00	516 190,00	8 207 470,00	6 520 883,00	0,00	0,00	0,00		
2026	17 982 326,00	17 982 326,00	1 128 581,00	1 372,00	1 547 424,00	518 771,00	8 248 507,00	6 527 404,00	0,00	0,00	0,00		
2027	18 152 708,00	18 152 708,00	1 129 710,00	1 421,00	1 594 195,00	521 365,00	8 289 750,00	6 533 931,00	0,00	0,00	0,00		
2028	18 170 108,00	18 170 108,00	1 130 840,00	1 427,00	1 618 108,00	523 972,00	8 298 040,00	6 540 465,00	0,00	0,00	0,00		
2029	18 287 525,00	18 287 525,00	1 131 971,00	1 525,00	1 642 380,00	526 592,00	8 306 338,00	6 547 005,00	0,00	0,00	0,00		
2030	18 304 560,00	18 304 560,00	1 133 103,00	1 580,00	1 667 016,00	529 225,00	8 314 644,00	6 553 552,00	0,00	0,00	0,00		

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przetężonych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej ¹ przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴	wydatki na obsługę długu ^x	z tego:		odsetki i dyskonto 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, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	Wydatki majątkowe		
							w tym:					w tym:	
							2.1	2.1.1				2.1.1.1	2.1.2
Lp	2												
Formula	[2.1] + [2.2]												
Wykonanie 2014	15 939 370,94	12 277 528,22	0,00	0,00	0,00	234 571,30	234 571,30	3 038,71	0,00	0,00	3 661 842,72		
Wykonanie 2015	17 028 386,83	11 994 391,07	0,00	0,00	0,00	222 765,15	222 765,15	10 318,00	0,00	0,00	5 034 005,76		
Plan 3 kw. 2016	17 527 488,32	15 626 589,09	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 879,23		
Wykonanie 2016	17 930 269,54	16 031 096,31	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	1 899 173,23		
2017	17 240 077,00	15 918 375,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	1 321 702,00		
2018	16 658 743,00	15 898 868,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	759 875,00		
2019	17 209 506,00	16 309 506,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00		
2020	17 243 925,00	16 333 925,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00		
2021	17 278 413,00	16 358 413,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00		
2022	17 312 970,00	16 382 970,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00		
2023	17 330 283,00	16 390 283,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00		
2024	17 347 613,00	16 397 613,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00		
2025	17 364 961,00	16 404 961,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00		
2026	17 382 326,00	16 412 326,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00		
2027	17 399 708,00	16 419 708,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00		
2028	17 417 108,00	16 427 108,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00		
2029	17 434 525,00	16 434 525,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00		
2030	17 451 560,00	16 441 560,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	-1 251 505,57	2 503 935,28	0,00	0,00	323 597,59	0,00	0,00	2 180 337,69	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-992 939,24	3 463 917,84	0,00	0,00	152 802,02	0,00	0,00	3 311 115,82	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	25 387,22	174 612,78	0,00	0,00	174 612,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	25 387,22	174 612,78	0,00	0,00	174 612,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-515 814,00	615 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615 814,00	0,00	0,00
2018	815 814,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	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
2022	500 000,00	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
2024	500 000,00	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
2026	600 000,00	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
2028	753 000,00	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
2030	853 000,00	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	5	5.1	5.1.1	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
					w tym:				
					z tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	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	
[5.1.1.] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3						
Wykonanie 2014		1 099 627,69	1 099 627,69	363 087,69	363 087,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015		2 296 365,82	2 296 365,82	1 776 365,82	1 776 365,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016		200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016		200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		815 814,00	815 814,00	615 814,00	615 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		753 000,00	753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		753 000,00	753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		853 000,00	853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		853 000,00	853 000,00	0,00	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 *	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja z: ^{a)} wazenia wydatków bieżących, o k. , mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1] - [2]	[1] + [4] - [2] - [3] - [5]
Wykonanie 2014	6 497 250,00	0,00	1 325 289,54	1 649 887,13
Wykonanie 2015	7 512 000,00	0,00	1 600 482,50	1 753 284,52
Plan 3 kw. 2016	7 312 000,00	0,00	675 706,58	850 319,36
Wykonanie 2016	7 312 000,00	0,00	674 000,58	848 613,36
2017	7 827 814,00	0,00	805 888,00	805 888,00
2018	7 012 000,00	0,00	1 575 689,00	1 575 689,00
2019	6 712 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2020	6 312 000,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00
2021	5 812 000,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00
2022	5 312 000,00	0,00	1 430 000,00	1 430 000,00
2023	4 812 000,00	0,00	1 440 000,00	1 440 000,00
2024	4 312 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00
2025	3 812 000,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00
2026	3 212 000,00	0,00	1 570 000,00	1 570 000,00
2027	2 459 000,00	0,00	1 733 000,00	1 733 000,00
2028	1 706 000,00	0,00	1 743 000,00	1 743 000,00
2029	853 000,00	0,00	1 853 000,00	1 853 000,00
2030	0,00	0,00	1 863 000,00	1 863 000,00

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	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego, po wyłączeniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego, po wyłączeniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok		Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustalonego dla danego roku (wskaźnik, jednolitości)		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wybrane roku poprzedzającego rok budżetowy
		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1.1)}$	$\frac{(0.1.1) + (0.1.3) + (0.1.3.1) + (0.1.3.1.1) + (0.1.3.1.1.1) + (0.1.3.1.1.1.1)}{(0.1.1) + (0.1.3) + (0.1.3.1)}$		$\frac{(0.1.1) + (0.1.3) + (0.1.3.1) + (0.1.3.1.1) + (0.1.3.1.1.1) + (0.1.3.1.1.1.1)}{(0.1.1) + (0.1.3) + (0.1.3.1)}$	$\frac{(0.1.1) + (0.1.3) + (0.1.3.1) + (0.1.3.1.1) + (0.1.3.1.1.1) + (0.1.3.1.1.1.1)}{(0.1.1) + (0.1.3) + (0.1.3.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [p.5]	średnia z trzech poprzednich lat [p.5]	[9.6.1] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014		9,08%	6,59%	0,00	6,59%	9,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015		15,71%	4,57%	0,00	4,57%	9,98%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016		2,79%	2,79%	0,00	2,79%	4,25%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016		2,73%	2,73%	0,00	2,73%	4,15%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017		2,33%	2,33%	0,00	2,33%	4,82%	7,76%	7,72%	TAK	TAK
2018		6,21%	2,69%	0,00	2,69%	9,02%	6,35%	6,32%	TAK	TAK
2019		3,20%	3,20%	0,00	3,20%	6,85%	6,03%	6,00%	TAK	TAK
2020		3,68%	3,68%	0,00	3,68%	7,42%	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2021		4,16%	4,16%	0,00	4,16%	7,99%	7,76%	7,76%	TAK	TAK
2022		4,10%	4,10%	0,00	4,10%	8,03%	7,42%	7,42%	TAK	TAK
2023		4,04%	4,04%	0,00	4,04%	8,08%	7,81%	7,81%	TAK	TAK
2024		3,92%	3,92%	0,00	3,92%	8,12%	8,03%	8,03%	TAK	TAK
2025		3,81%	3,81%	0,00	3,81%	8,17%	8,08%	8,08%	TAK	TAK
2026		4,17%	4,17%	0,00	4,17%	8,73%	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2027		4,81%	4,81%	0,00	4,81%	9,55%	8,34%	8,34%	TAK	TAK
2028		4,64%	4,64%	0,00	4,64%	9,59%	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2029		4,99%	4,99%	0,00	4,99%	10,13%	9,29%	9,29%	TAK	TAK
2030		4,82%	4,82%	0,00	4,82%	10,18%	9,76%	9,76%	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 ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o *					Innych rodzajach wydatków budżetowych			
			10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	z tego:			11.5
								bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
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	
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	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	6 164 422,40	2 072 279,00	453 244,00	0,00	453 244,00	280 000,00	1 349 077,23	271 802,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	6 174 223,40	2 060 985,00	460 804,00	0,00	460 804,00	280 000,00	1 345 077,23	274 096,00	
2017	0,00	0,00	6 234 198,00	2 122 374,00	980 666,00	0,00	980 666,00	967 804,00	41 036,00	312 862,00	
2018	815 814,00	815 814,00	6 354 237,00	3 086 846,00	559 875,00	0,00	559 875,00	559 875,00	0,00	210 715,00	
2019	300 000,00	300 000,00	6 400 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	
2020	400 000,00	400 000,00	6 450 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	0,00	
2021	500 000,00	500 000,00	6 456 450,00	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	0,00	
2022	500 000,00	500 000,00	6 462 906,00	3 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00	0,00	
2023	500 000,00	500 000,00	6 469 369,00	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	0,00	
2024	500 000,00	500 000,00	6 579 000,00	3 162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	
2025	500 000,00	500 000,00	6 710 580,00	3 225 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	
2026	600 000,00	600 000,00	6 744 000,00	3 242 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	0,00	
2027	753 000,00	753 000,00	6 778 000,00	3 258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	0,00	
2028	753 000,00	753 000,00	6 811 000,00	3 274 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	0,00	
2029	853 000,00	853 000,00	6 845 000,00	3 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	
2030	853 000,00	853 000,00	6 879 000,00	3 306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

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

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 p										mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2							
Formula																			
Wykonanie 2014	300 278,18	276 538,92	276 538,92	795 314,00	781 823,45	781 823,45	795 314,00	781 823,45	781 823,45	299 754,01	255 916,11	299 754,01							
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	2 039 110,00	2 039 110,00	2 039 110,00	2 039 110,00	2 039 110,00	0,00	0,00	0,00							
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	919 579,87	919 579,87	919 579,87	919 579,87	919 579,87	0,00	0,00	0,00							
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	919 579,87	919 579,87	919 579,87	919 579,87	919 579,87	919 579,87	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							
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							
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							
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							
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							
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							
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							
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							
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							
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2030	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 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 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych powstające w związku z realizacją 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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1							
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 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	
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	
Plan 3 kw. 2016	283 744,00	0,00	283 744,00	283 744,00	283 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	283 744,00	0,00	283 744,00	283 744,00	283 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	980 666,00	615 814,00	980 666,00	364 852,00	364 852,00	0,00	0,00	615 814,00	615 814,00	
2018	202 229,27	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	
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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym pu...										Wydatki na splate...	
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałych w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody 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 splate...	Wydatki na splate...	Wydatki na splate...	Wydatki na splate...	Wydatki na splate...	Wydatki na splate...	Wydatki na splate...
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7			
Formuła												
Wykonanie 2014	185 250,00	185 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie					
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:		
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła						
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500 160,00
Wykonanie 2015	2 296 365,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	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
2017	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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 wyciszczenie 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 określającą 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.4	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	2018	27 321,00	12 862,00	10 715,00	0,00	0,00	23 577,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania 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
Włodzisław
Włodzisław Turlikowski

Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2017 - 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 2017-2030 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 2014-2015 oraz plan budżetu na rok 2016 wg stanu na 30 września 2016 roku oraz przewidywane wykonanie za 2016 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 2017 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 Finansów zaktualizowanych 5 października 2016 roku, pn. „Wytyczne dotyczące założeń

makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego." W dokumencie tym podane są założenia makroekonomiczne do roku 2045.

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 2017 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 2017 rok zaplanowano dochody w kwocie 16 724 263,00 zł, są to dochody bieżące.

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 2017 rok zaplanowano w kwocie 16 724 263,00 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. 5,89 % 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 2017 - 2030 przyjęto na poziomie lat porównywalnym z latami 2014 - 2016.

W zakresie podatków i opłat lokalnych, szczególnie podatek od nieruchomości

stanowi stabilne źródło dochodów podatkowych. W 2017 r. i w latach następnych zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów z tego podatku. Dochody własne stanowią 10,72 % dochodów bieżących.

Zakładany wzrost dochodów będzie pochodną:

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

Prognozę dochodów z podatku rolnego, leśnego i od środków transportowych ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie tych dochodów w roku 2016 oraz prognozę zmiany w bazie podatkowej.

Dochody z tytułu opłat za pobór wody i odprowadzenie ścieków zaplanowano na poziomie 2016 roku przyjmując niewielki wzrost.

Pozostałe dochody własne ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie tych dochodów w roku 2016.

3) Subwencja ogólna

Planowaną na 2017 r subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 roku. W 2017 roku jest to kwota 7 886 437,00 zł. W kolejnych latach 2018 -2030 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2017 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju.

Wszystkie wartości przyjętych wzrostów dochodów bieżących w latach 2018 -2030 nie przekraczają wskaźników wzrostu PKB zalecanych przez Ministerstwo Finansów.

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 2017 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 17 240 077,00 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 15 918 375,00 zł i wydatki majątkowe w kwocie 1 321 702,00 zł.

Wydatki bieżące

Realizacja celów polityki budżetowej przez Gminę w 2017 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 ograniczenie dynamiki wydatków bieżących. Ograniczenie wzrostu winno w szczególności dotyczyć wydatków bieżących związanych z zadaniami o charakterze fakultatywnym.

W ramach wydatków bieżących na 2017 r. i lata następne uwzględniono przede wszystkim nowe wydatki „sztywne” zdeterminowane w szczególności wzrostem wynagrodzeń.

Przy opracowaniu WPF zaplanowano przewidywany stan zatrudnienia z 2016 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 2018 – 2030 wzrost planu wydatków bieżących jest zaplanowany poniżej wskaźników inflacji przedstawionych przez Ministerstwo Finansów.

Wydatki majątkowe

Planując wydatki majątkowe na 2017 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.

Przychody

W 2017 roku planowane są przychody w kwocie 615 814,00 zł jest to pożyczka na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

Przychody budżetu Gminy w latach 2018 – 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 2017 roku planowane są w kwocie 100 000,00 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 2017 roku wynosi 7 827 814,00 zł. Natomiast w latach 2018 – 2030 kształtuje się następująco: rok 2018 – 7 012 000,00 zł, rok 2019 – 6 712 000,00 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 2017 został zaplanowany z deficytem budżetowym w kwocie 515 814,00 zł, która zostanie pokryta pożyczką na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

Wykaz przedsięwzięć ujętych do WPF w 2017 roku.

Gmina będzie realizowała następujące zadania :

1/ Przebudowa drogi gminnej 370303W w miejscowości Września gm. Rościszewo.

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

Łączne nakłady finansowe 519 919,00 zł.

Zadanie jest realizowane w latach 2016 – 2018

Rok 2017 5 000,00 zł.

2/ Przebudowa drogi gminnej Babiec Więczanki - Łukomie gm. Rościszewo.

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

Łączne nakłady finansowe 967 804,00 zł.

Zadanie jest realizowane w latach 2016 – 2017

Rok 2017 957 804,00 zł.

3/ Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Śniedzanowo.

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

Łączne nakłady finansowe 206 301,00 zł.

Zadanie jest realizowane w latach 2016 – 2018

Rok 2017 5 000,00 zł.

4/ 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.

Łączne nakłady finansowe 27 321,00 zł.

Zadanie jest realizowane w latach 2016 – 2018

Rok 2017 12 862,00 zł

Rok 2018 10 715,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Witold Dziurlikowski
Witold Dziurlikowski