

Uchwała Nr 163/XXIV/2020
Rady Gminy Rościszewo
z dnia 29 grudnia 2020 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2021 – 2031.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. 2019 r, poz. 869 z póź.zm.).

Rada Gminy Rościszewo uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2021 - 2031 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do 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 105/XVI/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2020- 2031 z późniejszymi zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2021 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY


Jacek Bartoszewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 163/XXIV/2020 z dnia 29 grudnia 2020 r

WPF na lata 2021 - 2031

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁴⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
								z podatku od nieruchomości					
Wykonanie 2018	20 681 202,07	18 738 307,88	1 190 662,00	523,27	8 146 294,00	7 514 041,14	1 886 787,47	412 624,10	1 942 894,19	0,00	1 942 894,19		
Wykonanie 2019	22 122 678,07	20 670 604,58	1 441 059,00	-127,03	8 655 725,00	7 979 680,80	2 594 266,81	443 833,88	1 452 073,49	0,00	1 452 073,49		
Plan 3 kw. 2020	21 535 772,01	20 553 573,24	1 452 668,00	1 000,00	9 013 661,00	7 715 501,30	2 370 742,94	538 906,00	982 198,77	83 830,00	898 368,77		
Wykonanie 2020	23 374 162,11	21 500 522,34	1 452 668,00	200,00	9 013 661,00	8 630 743,86	2 403 249,48	538 906,00	1 873 639,77	106 560,00	1 767 079,77		
2021	20 706 391,00	20 150 076,00	1 637 284,00	200,00	9 224 119,00	6 926 088,00	2 362 405,00	480 000,00	556 315,00	0,00	556 315,00		
2022	21 372 915,00	21 372 915,00	1 670 009,00	202,00	9 316 360,00	7 892 112,00	2 484 232,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	21 586 644,00	21 586 644,00	1 678 359,00	203,00	9 409 524,00	7 930 887,00	2 567 871,00	484 900,00	0,00	0,00	0,00		
2024	21 802 510,00	21 802 510,00	1 695 143,00	205,00	9 503 619,00	8 009 993,00	2 593 550,00	488 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	22 020 535,00	22 020 535,00	1 712 083,00	210,00	9 598 665,00	8 090 093,00	2 619 484,00	502 980,00	0,00	0,00	0,00		
2026	22 350 843,00	22 350 843,00	1 737 775,00	213,00	9 742 635,00	8 211 444,00	2 668 776,00	510 525,00	0,00	0,00	0,00		
2027	22 686 106,00	22 686 106,00	1 763 841,00	220,00	9 886 773,00	8 334 615,00	2 698 657,00	518 183,00	0,00	0,00	0,00		
2028	23 026 397,00	23 026 397,00	1 790 299,00	223,00	10 037 104,00	8 459 634,00	2 739 137,00	525 956,00	0,00	0,00	0,00		
2029	23 371 793,00	23 371 793,00	1 817 153,00	227,00	10 187 660,00	8 586 529,00	2 780 224,00	604 854,00	0,00	0,00	0,00		
2030	23 722 370,00	23 722 370,00	1 844 411,00	230,00	10 340 476,00	8 715 327,00	2 821 927,00	613 927,00	0,00	0,00	0,00		

2031	23 959 594,00	23 959 594,00	1 862 855,00	232,00	10 443 880,00	8 802 480,00	2 850 146,00	620 066,00	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 2019 r. poz. 889, z późn. 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 dla lat wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostek wyliczających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x 2	z tego:										w tym:			
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
								Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x
Wykonanie 2018	23 349 241,15	17 236 932,78	5 395 226,10	0,00	0,00	3 270,88	200 944,12	0,00	0,00	3 270,88	6 112 308,37	6 112 308,37	630 911,69	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	Wydatki o charakterze odcyptym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Wykonanie 2019	20 987 430,83	18 159 256,28	6 615 903,36	0,00	0,00	4 992,43	217 218,29	0,00	0,00	4 992,43	2 828 174,55	2 828 174,55	360 566,89		
Plan 3 kw. 2020	22 023 556,63	19 696 224,48	7 768 008,99	0,00	0,00	3 000,00	210 000,00	0,00	0,00	3 000,00	2 327 132,15	2 327 132,15	352 728,79		
Wykonanie 2020	22 914 482,08	20 424 348,68	7 830 196,13	0,00	0,00	3 000,00	210 000,00	0,00	0,00	3 000,00	2 490 133,40	2 490 133,40	352 728,79		
2021	20 139 076,00	19 230 076,00	7 928 219,68	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	909 000,00	909 000,00	350 000,00		
2022	20 872 915,00	20 526 470,00	7 967 861,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	346 445,00	346 445,00	250 000,00		
2023	21 086 644,00	20 629 102,00	8 007 700,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	457 542,00	457 542,00	0,00		
2024	21 302 510,00	20 732 247,00	8 047 738,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	570 263,00	570 263,00	0,00		
2025	21 420 555,00	20 835 908,00	8 087 977,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	584 627,00	584 627,00	0,00		
2026	21 750 843,00	20 940 087,00	8 128 417,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	810 756,00	810 756,00	0,00		
2027	22 008 106,00	21 044 787,00	8 169 059,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	963 319,00	963 319,00	0,00		
2028	22 348 397,00	21 150 011,00	8 209 904,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 198 386,00	1 198 386,00	0,00		
2029	22 593 793,00	21 255 761,00	8 250 953,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 338 032,00	1 338 032,00	0,00		
2030	22 944 370,00	21 362 040,00	8 292 208,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 582 330,00	1 582 330,00	0,00		
2031	23 539 594,00	21 468 850,00	8 333 669,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 070 744,00	2 070 744,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		4	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
		3	3.1			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			
Wykonanie 2018	-2 668 039,08	0,00	0,00	4 297 562,81	2 269 764,00	1 596 494,00	0,00	0,00	0,00	2 027 798,81	1 071 545,08		
Wykonanie 2019	1 135 247,24	205 096,27	0,00	1 728 681,73	747 614,00	479 272,00	0,00	0,00	0,00	956 253,73	0,00		
Plan 3 kw. 2020	-487 584,62	0,00	0,00	1 483 730,62	564 579,65	479 272,00	0,00	8 312,62	8 312,62	920 838,35	0,00		
Wykonanie 2020	459 680,03	0,00	0,00	1 387 906,97	458 766,00	0,00	0,00	8 312,62	8 312,62	920 838,35	0,00		
2021	567 315,00	567 315,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00		
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00		
2027	678 000,00	678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	678 000,00	678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	778 000,00	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	778 000,00	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
	w tym:		w tym:			w tym:		z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	5.1.1.2			5.1.1.2
			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	673 270,00	673 270,00	473 270,00	473 270,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	24 784,00	0,00	1 934 768,00	1 909 964,00	1 159 964,00	1 159 964,00	0,00		
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 146,00	1 006 146,00	556 146,00	556 146,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 847 587,00	1 847 587,00	947 587,00	947 587,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	567 315,00	567 315,00	67 315,00	67 315,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	678 000,00	678 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	678 000,00	678 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	778 000,00	778 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	778 000,00	778 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00		

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	liczona kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x					Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami											
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2						
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 501 375,10	3 529 173,91					
Wykonanie 2019	X	X	X	X	24 794,00	7 988 146,00	0,00	0,00	2 511 348,30	3 467 602,03					
Plan 3 kw. 2020	X	X	X	X	0,00	7 546 579,65	0,00	0,00	857 348,76	1 786 499,73					
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	6 599 315,00	0,00	0,00	1 076 173,66	2 005 324,63					
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 032 000,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00					
2022	X	X	X	X	0,00	5 532 000,00	0,00	0,00	846 445,00	846 445,00					
2023	X	X	X	X	0,00	5 032 000,00	0,00	0,00	967 542,00	967 542,00					
2024	X	X	X	X	0,00	4 532 000,00	0,00	0,00	1 070 263,00	1 070 263,00					
2025	X	X	X	X	0,00	3 932 000,00	0,00	0,00	1 184 627,00	1 184 627,00					
2026	X	X	X	X	0,00	3 332 000,00	0,00	0,00	1 410 756,00	1 410 756,00					
2027	X	X	X	X	0,00	2 684 000,00	0,00	0,00	1 641 319,00	1 641 319,00					
2028	X	X	X	X	0,00	1 976 000,00	0,00	0,00	1 876 386,00	1 876 386,00					
2029	X	X	X	X	0,00	1 198 000,00	0,00	0,00	2 116 032,00	2 116 032,00					
2030	X	X	X	X	0,00	420 000,00	0,00	0,00	2 360 330,00	2 360 330,00					
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 490 744,00	2 490 744,00					

⁶⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wyszczególnienie	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z powołanym przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z powołanym przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z powołanym przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z powołanym przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
			8.3	8.3.1	8.4	8.4.1				
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,39%	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	21,60%	x	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2020	0,00%	8,31%	8,97%	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	9,99%	10,82%	x	x	x	x	x	x	
2021	5,25%	8,47%	8,47%	15,32%	15,94%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2022	5,12%	7,69%	7,69%	13,01%	13,63%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2023	4,96%	8,33%	8,33%	8,38%	8,99%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2024	4,66%	8,99%	8,99%	8,16%	8,16%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2025	5,46%	9,65%	9,65%	8,34%	8,34%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2026	5,30%	11,04%	x	10,43%	10,67%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2027	5,63%	12,34%	x	8,93%	9,17%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2028	5,34%	13,57%	x	9,50%	9,50%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2029	5,80%	14,85%	x	10,23%	10,23%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2030	5,58%	16,13%	x	11,25%	11,25%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2031	3,03%	16,70%	x	12,37%	12,37%	TAK	TAK	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
LP												
Wykonanie 2018	47 365,12	47 365,12	1 834 528,72	1 834 528,72	1 834 528,72	1 834 528,72	1 628 045,72	72 809,40	72 809,40	47 365,12	47 365,12	47 365,12
Wykonanie 2019	22 424,52	22 424,52	1 257 574,39	1 257 574,39	1 257 574,39	1 257 574,39	1 191 694,77	35 146,66	35 146,66	22 424,52	22 424,52	22 424,52
Plan 3 kw. 2020	99 966,00	99 966,00	636 146,00	636 146,00	636 146,00	636 146,00	566 146,00	99 966,00	99 966,00	99 966,00	99 966,00	99 966,00
Wykonanie 2020	99 966,00	99 966,00	636 146,00	636 146,00	636 146,00	636 146,00	566 146,00	99 966,00	99 966,00	99 966,00	99 966,00	99 966,00
2021	0,00	0,00	556 315,00	556 315,00	556 315,00	556 315,00	67 315,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związkowego samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym; podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1	10.1.1				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	4 011 803,42	4 011 803,42	2 141 107,93	4 074 288,44	72 809,40	4 001 479,04	72 809,40	4 001 479,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 410 566,23	1 410 566,23	752 266,00	500 857,40	35 146,66	465 710,74	35 146,66	465 710,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	973 458,15	973 458,15	479 272,00	2 728,79	0,00	2 728,79	0,00	2 728,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	973 458,15	973 458,15	479 272,00	2 728,79	0,00	2 728,79	0,00	2 728,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	459 000,00	459 000,00	0,00	459 000,00	0,00	459 000,00	0,00	459 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wyszczególnienie	10.6	10.7	w tym:					10.8	10.9	10.10	10.11	
				10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:						10.7.3
							10.7.2.1.1	10.7.3					
	Splaty o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyjątkowo z tytułu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi: kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
Wykonanie 2018		673 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019		1 908 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020		1 006 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020		1 847 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021		567 315,00	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		600 000,00	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		678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wiałoletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1) pozycji z sekcji 12.

X – pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wiałoletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który 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 wiałoletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Jacek Bartoszewski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 163/XXIV/2020 z dnia 29 grudnia 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				487 000,00	459 000,00	0,00	0,00	0,00	459 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				487 000,00	459 000,00	0,00	0,00	0,00	459 000,00
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:				487 000,00	459 000,00	0,00	0,00	0,00	459 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				487 000,00	459 000,00	0,00	0,00	0,00	459 000,00
1.1.2.1	Obniżenie poziomu niskiej emisji i poprawa jakości powietrza poprzez wymianę urządzeń grzewczych w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gminy Rościszewo - Poprawa jakości powietrza atmosferycznego w regionie poprzez wymianę urządzeń grzewczych w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gminy Rościszewo oraz ograniczenie emisji gazów cieplarnianych i szkodliwych substancji do atmosfery.	Urząd Gminy w Rościszewie	2020	2021	487 000,00	459 000,00	0,00	0,00	0,00	459 000,00
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
Jacek Bartoszewski

Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2021 – 2031

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2021-2031 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Podstawowymi danymi umożliwiającymi sporządzanie prognozy finansowej były:

1. Wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, aktualizacja – lipiec 2020 roku.
2. Dane historyczne przedstawiające realizację dochodów i wydatków gminy.
3. Zawarte umowy z bankami dotyczące kredytów długoterminowych.
4. Inne dokumenty dotyczące założeń funkcjonowania gminy w obszarach takich jak: administracja publiczna, oświata i wychowanie, pomoc społeczna, rodzina, transport, bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa, kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Dochody i wydatki budżetu Gminy Rościszewo na rok 2021 zostały zaplanowane przy uwzględnieniu:

1. Przewidywanego wykonanie budżetu gminy za 2020 rok.
2. Załącznik do pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki regionalnej nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14.10.2020 r określającego wysokość planowanej subwencji wyrównawczej, równoważącej, oświatowej oraz kwotę planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2021 rok.
3. Pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie nr WF-I.3111.24.25.2020 z dnia 23.10.2020r informującego o kwotach dotacji na 2021 rok.

Dochody, wydatki i rozchody na 2021 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.

Prognozowane dochody.

Plan dochodów na 2021 rok wynosi 20 706 391,00 zł z czego dochody bieżące przyjęto w wysokości 20 150 076,00 zł, natomiast dochody majątkowe to kwota 556 315,00 zł.

Głównym składnikiem dochodów, stanowiącym 44% udziału w dochodach ogółem są subwencje. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące stanowią 33% całości dochodów. Dochody z wpływów z PIT i CIT to ponad 7%. Wynika z tego, że ponad 80% dochodów Gminy to wpływy przekazane przez Budżet Państwa. Kwoty poszczególnych dochodów nie są ostateczne, po przyjęciu Budżetu Państwa kwoty te najprawdopodobniej ulegną zmianie (zwiększeniu) jak wynika z lat poprzednich.

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, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Dochody bieżące na 2021 rok zaplanowano w kwocie 20 150 076,00 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. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych wynosi 1 637 464,00 zł, co stanowi ponad 7 % 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. Prognozę dochodów z tego podatku na lata 2021 - 2031 przyjęto na poziomie lat porównywalnym z latami 2018 - 2019.

W zakresie podatków i opłat lokalnych, szczególnie podatek od nieruchomości stanowi stabilne źródło dochodów podatkowych. W 2021 r. i w latach następnych zakłada się kontynuowanie

wzrostowego trendu wpływów z tego podatku. Dochody własne w 2021 roku wynoszą 2 362 405,00 zł i stanowią 12 % 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 2020 oraz prognozę zmiany w bazie podatkowej.

Dochody z tytułu gospodarki odpadami zaplanowano wyższe niż w roku 2020 w związku z zmianą stawki za odpady komunalne.

Pozostałe dochody własne ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie tych dochodów w roku 2020.

3) Subwencja ogólna

Planowaną na 2021 r subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 roku. W 2021 roku jest to kwota 9 224 119,00 zł, w tym subwencja oświatowa w kwocie 3 220 204,00 zł, wyrównawcza w kwocie 5 652 520,00 zł, równoważąca w kwocie 351 395,00. W kolejnych latach 2022 -2031 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2021 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju.

4) Z tytułów dotacji i środków przeznaczone na cele bieżące

Dotacje planowane są na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie nr WF-I.3111.24.25.2020 z dnia 23.10.2020 r. i wynoszą 6 925 221,00 zł.

Wpływy z tytułu dotacji w roku 2021 kształtują się na niższym poziomie niż w roku ubiegłym, wynika to z niższego planu dotacji przekazanych przez Wojewodę Mazowieckiego, ponieważ niektóre dotacje są wprowadzane do budżetu w trakcie roku.

Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w 2021 roku zaplanowane zostały dochody majątkowe w kwocie 556 315,00 zł, w tym:

- Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł

(współfinansowanie 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) w kwocie 489 000,00 zł.

- 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 w kwocie 67 315,00 zł.

W latach 2022 – 2031 nie są planowane dochody majątkowe.

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.

Plan wydatków ogółem w roku 2021 wynosi 20 139 076,00 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 19 230 076,00 zł natomiast wydatki majątkowe w kwocie 909 000,00 zł.

Wydatki bieżące

Realizacja celów polityki budżetowej przez Gminę w 2021 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 2021 r. i lata następne uwzględniono przede wszystkim nowe wydatki „sztywne” zdeterminowane w szczególności wzrostem wynagrodzeń.

Przy opracowaniu WPF zaplanowano przewidywany stan zatrudnienia z 2020 r.

Wydatki bieżące ponoszone są na:

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 11 639 437,50 zł z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 7 983 307,68 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 3 656 129,82 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 408 730,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 6 981 908,50 zł,
- d) obsługa długu w kwocie 200 000,00 zł.

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

Wydatki majątkowe

W roku 2021 wydatki majątkowe to kwota 909 000,00 zł w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 459 000,00 zł.

Wynik budżetu

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi nadwyżką budżetową w kwocie 567 315,00 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

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 2021 roku planowane są w kwocie 567 315,00 zł, w tym spłaty kredytów w kwocie 500 000,00 zł, spłaty pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 67 315,00 zł. W latach kolejnych rozchody planowane są zgodnie z harmonogramem spłat.

Prognoza długu

Kwota długu w 2021 roku wynosi 6 032 000,00 zł. Natomiast w latach 2022 – 2031 kształtuje się następująco: rok 2022 – 5 532 000,00 zł, rok 2023 – 5 032 000,00 zł, rok 2024 – 4 532 000,00 zł, rok

2025 – 3 932 000,00 zł, rok 2026 – 3 332 000,00 zł, rok 2027 – 2 654 000,00 zł, rok 2028 – 1 976 000,00 zł, rok 2029 – 1 198 000,00 zł, rok 2030 – 420 000,00 zł, rok 2031 – 0 zł.

W latach 2022 – 2031 zaplanowano wzrost dochodów w sposób ostrożny, nie przekraczający wskaźników wynikających z wytycznych Ministerstwa Finansów. W latach 2022 - 2031 zaplanowano wzrost dochodów bieżących średnio od 1% do 1,5% w stosunku do roku poprzedniego.

Wydatki bieżące w roku 2021 kształtują się na poziomie niższym niż w roku ubiegłym, wynika to z niższego planu dotacji przekazanych przez Wojewodę Mazowieckiego oraz dotacji, które są wprowadzane w trakcie roku budżetowego. W latach 2022 - 2031 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 0,5 % w stosunku do roku poprzedniego. Wzrost wydatków bieżących zaplanowano również w sposób ostrożny, nie przekraczający wskaźników wynikających z wytycznych Ministerstwa Finansów.

W latach 2022 -2031 zaplanowanym wynikiem budżetu jest nadwyżka, która przeznaczana będzie na spłatę zaciągniętych kredytów. Całkowita spłata zaciągniętych rat kredytów nastąpi w roku 2031, jest to zgodne z harmonogramami zawartymi w umowach kredytu.

Kwoty rat w poszczególnych latach zostały tak zaplanowane, aby został spełniony wymóg zawarty w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2031 w roku 2022 w kolumnie 2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym wprowadzono kwotę 250 000,00 zł na podstawie zawartej w dniu 03.11.2017r przez Gminę deklaracji współfinansowania zadań inwestycyjnych w latach 2019-2022 z Powiatem Sierpeckim w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej na realizację zadań inwestycyjnych – przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Rościszewo w latach 2019-2022. Deklaracja zyskuje moc wiążącą i wchodzi w życie po zabezpieczeniu środków finansowych.

Wykaz przedsięwzięć ujętych do WPF w 2021 roku.

Gmina będzie realizowała następujące przedsięwzięcie:

Wydatki majątkowe:

„Obniżenie poziomu niskiej emisji i poprawa, jakości powietrza poprzez wymianę urządzeń grzewczych w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gminy Rościszewo”

Cel: Poprawa jakości powietrza atmosferycznego w regionie poprzez wymianę urządzeń grzewczych w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gminy Rościszewo oraz ograniczenie emisji gazów cieplarnianych i szkodliwych substancji do atmosfery.

Projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020.

Limit na 2021 rok wynosi 459 000,00 zł.

Przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2020 – 2021. W roku 2020 przedsięwzięcie zostanie wprowadzone na najbliższej sesji Rady Gminy w celu zapewnienia ciągłości realizacji przedsięwzięcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Jacek Bartoszewski