

**U C H W A Ł A NR 344/L/2023**  
**RADY GMINY ROŚCISZEWO**  
**z dnia 27 kwietnia 2023 r.**

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2023-2031**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 2023 r, poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2022 r poz. 1634 z późn. zm.)*

**Rada Gminy uchwała co następuje:**

§ 1

W uchwale Nr 312/XLIV/2022 Rady Gminy Rościszewo z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2023 – 2031 z późn. zm. wprowadza się następujące zmiany:

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2023 – 2031, według załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rościszewo.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
  
Jacek Bartoszewski

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalone na lata 2022-2025 relacje z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 344/L/2023 z dnia 27 kwietnia 2023 r

WPF na lata 2023 - 2031

Wyszczególnienie	z lego:											w tym:	
	1	z lego:					z lego:					1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2				
		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 x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Wykonanie 2016	18 251 855,94	911 192,00	2 153,49	7 659 109,00	6 525 362,10	1 913 525,73	450 362,45	1 240 523,62	70 980,00	1 169 543,62			
Wykonanie 2017	18 797 948,28	1 007 370,00	2 642,49	7 893 996,00	7 241 771,15	1 930 543,64	401 517,04	721 625,00	12 850,00	708 775,00			
Wykonanie 2018	20 681 202,07	1 190 682,00	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	1 441 059,00	-127,93	8 655 725,00	7 979 680,80	2 594 266,81	443 833,66	1 452 073,49	0,00	1 452 073,49			
Wykonanie 2020	23 263 568,88	1 411 285,00	147,02	9 047 581,00	8 696 480,40	2 331 473,49	474 532,85	1 876 611,77	166 580,00	1 770 031,77			
Wykonanie 2021	25 169 139,38	1 772 229,00	2 482,86	9 562 047,00	8 742 398,19	2 729 855,95	591 626,26	2 360 126,98	1 283,00	2 358 843,98			
Plan 3 kw. 2022	30 669 742,92	1 471 635,00	237,00	9 353 700,00	9 754 286,77	2 691 731,43	622 606,00	7 598 152,72	0,00	7 574 652,72			
Wykonanie 2022	30 024 714,09	4 360 053,57	229,13	9 353 700,00	10 183 709,95	3 243 207,65	665 729,12	2 883 813,79	0,00	2 860 313,79			
2023	24 694 951,47	1 392 064,00	948,00	9 761 147,00	3 796 989,74	3 796 206,80	724 480,00	5 947 595,93	0,00	5 947 595,93			
2024	18 361 294,00	1 531 270,00	1 043,00	10 740 589,00	2 878 196,00	3 210 136,00	703 728,00	0,00	0,00	0,00			
2025	18 912 071,00	1 577 208,00	1 074,00	11 062 807,00	2 964 542,00	3 306 440,03	724 531,00	0,00	0,00	0,00			
2026	19 479 433,00	1 624 524,00	1 106,00	11 394 691,00	3 053 478,00	3 405 634,00	746 267,00	0,00	0,00	0,00			
2027	19 966 419,00	1 665 137,00	1 134,00	11 679 558,00	3 129 816,00	3 490 774,00	764 924,00	0,00	0,00	0,00			
2028	20 465 579,00	1 706 765,00	1 162,00	11 971 547,00	3 208 061,00	3 578 044,03	784 047,00	0,00	0,00	0,00			

2029	20 977 218,00	20 977 218,00	1 749 434,00	1 191,00	12 270 836,00	3 288 283,00	3 667 494,00	803 648,00	0,00	0,00	0,00
2030	21 501 648,00	21 501 648,00	1 793 170,00	1 221,00	12 577 606,00	3 370 470,00	3 759 181,00	823 739,00	0,00	0,00	0,00
2031	22 039 189,00	22 039 189,00	1 837 999,00	1 262,00	12 892 046,00	3 454 732,00	3 853 160,00	844 332,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, z późn. zm.), zwaną 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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 zyskami z tytułu wykończenia budżetu jednostki budżetowej z odrębnymi ustawami, o których mowa w art. 231 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozosale dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.



Wyszczególnienie	Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:
							4.3	4.3.1	
		3.1							
Wynik budżetu x									
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2016		2 176 815,02	174 612,78	0,00	0,00	0,00	0,00	174 612,78	0,00
Wykonanie 2017		-365 630,99	2 946 563,80	795 135,00	0,00	0,00	0,00	2 151 427,80	365 630,99
Wykonanie 2018		-2 668 039,08	4 297 562,81	2 269 764,00	1 596 494,00	0,00	0,00	2 027 798,81	1 071 545,08
Wykonanie 2019		1 135 247,24	1 728 661,73	747 614,00	0,00	0,00	0,00	956 253,73	0,00
Wykonanie 2020		2 171 486,12	1 381 369,97	452 219,00	0,00	8 312,62	0,00	920 838,35	0,00
Wykonanie 2021		4 133 675,54	1 728 241,09	0,00	0,00	285 150,54	0,00	1 426 655,55	0,00
Plan 3 kw. 2022		-4 885 064,63	5 385 064,63	106 895,00	106 898,00	1 819 423,75	1 819 423,75	3 458 742,88	2 958 742,88
Wykonanie 2022		1 923 261,47	5 278 166,63	0,00	0,00	1 819 423,75	0,00	3 458 742,88	0,00
2023		-7 201 428,10	8 405 548,10	1 704 120,00	500 000,00	1 121 976,03	1 121 976,03	5 579 452,07	5 579 452,07
2024		605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		705 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		705 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		783 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		833 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		833 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		835 000,00	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.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5.1.1	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	553 134,00	453 134,00	453 134,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	673 270,00	473 270,00	473 270,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	24 794,00	0,00	1 909 964,00	1 159 964,00	1 159 964,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 841 050,00	941 050,00	941 050,00	0,00	
Wykonanie 2021	16 435,00	0,00	0,00	0,00	2 121 399,00	67 315,00	67 315,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 204 120,00	704 120,00	704 120,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	705 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	705 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	783 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	733 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	833 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	833 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	835 000,00	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:	Relacja zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna 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 przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> , 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 2016	X	X	X	X	0,00	7 312 000,00	0,00	1 942 838,43	2 117 451,21			
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	7 554 002,00	0,00	1 660 314,39	3 811 742,19			
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	9 150 496,00	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	2 511 348,30	3 467 602,03			
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	6 599 315,00	0,00	2 369 679,28	3 268 830,25			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	1 554 084,00	6 032 000,00	0,00	3 591 186,95	5 302 993,04			
Plan 3 kw. 2022	X	X	X	X	0,00	5 638 898,00	0,00	-144 542,83	5 133 623,80			
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	5 532 000,00	0,00	4 142 159,62	9 420 326,25			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 032 000,00	0,00	-1 406 301,33	5 295 126,77			
2024	X	X	X	X	0,00	5 427 000,00	0,00	919 071,00	919 071,00			
2025	X	X	X	X	0,00	4 722 000,00	0,00	1 121 065,00	1 121 065,00			
2026	X	X	X	X	0,00	4 017 000,00	0,00	1 332 607,00	1 332 607,00			
2027	X	X	X	X	0,00	3 234 000,00	0,00	1 456 657,00	1 456 657,00			
2028	X	X	X	X	0,00	2 501 000,00	0,00	1 586 622,00	1 586 622,00			
2029	X	X	X	X	0,00	1 668 000,00	0,00	1 719 662,00	1 719 662,00			
2030	X	X	X	X	0,00	835 000,00	0,00	1 858 941,00	1 858 941,00			
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 003 628,00	2 003 628,00			

b) 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.





Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x 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 i 3 ustawy x ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	w tym:
Wykonanie 2016	0,00	0,00	919 579,87	919 579,87	919 579,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	21 269,09	21 269,09	453 134,00	453 134,00	453 134,00	33 991,23	33 991,23	33 991,23	21 269,09	21 269,09
Wykonanie 2018	47 365,12	47 365,12	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
Wykonanie 2019	22 424,52	22 424,52	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
Wykonanie 2020	99 966,00	99 966,00	1 007 809,00	1 007 809,00	1 007 809,00	941 050,00	99 966,00	99 966,00	93 052,57	93 052,57
Wykonanie 2021	0,00	0,00	99 863,00	99 863,00	99 863,00	67 315,00	427,00	427,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	82 600,00	82 600,00	82 063,00	82 063,00	82 063,00	74 063,00	83 255,00	83 255,00	82 600,00	82 600,00
Wykonanie 2022	82 600,00	82 600,00	114 200,00	114 200,00	114 200,00	74 063,00	12 340,00	12 340,00	11 685,00	11 685,00
2023	0,00	0,00	714 120,00	714 120,00	714 120,00	704 120,00	71 662,00	71 662,00	70 915,00	70 915,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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	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:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysięganych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
			Wydatki majątkowe	w tym:		bieżące	majątkowe				
	9.4	9.41	9.4.1.1	9.4.1.2	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	432 714,36	432 714,36	0,00	432 714,36	432 714,36	0,00	432 714,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 529 878,62	1 529 878,62	801 975,07	2 067 232,40	2 101 223,63	33 991,23	2 067 232,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 011 803,42	4 011 803,42	2 141 107,93	4 001 479,04	4 074 288,44	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	465 710,74	500 857,40	35 146,66	465 710,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	771 228,37	771 228,37	452 219,00	2 369,37	2 369,37	0,00	2 369,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	76 809,57	76 809,57	33 723,00	156 333,00	156 760,00	427,00	156 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	275 238,00	275 238,00	147 238,00	344 405,00	345 060,00	655,00	344 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	12 965,00	12 965,00	0,00	873,00	1 528,00	655,00	873,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 317 786,89	1 317 786,89	744 460,00	1 971 136,49	1 971 883,49	747,00	1 971 136,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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
2028	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
2030	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 Spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emitowanym lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
							w tym:						
							10.7.2.1	10.7.2.1.1					
Wykonanie 2016	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	553 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	673 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 909 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 841 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	5 561,00	
Wykonanie 2021	567 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00	
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, - 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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spaleniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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 i pozycji z sekcji 12. X – pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty dłużej, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydzieleniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zostało ono planowane, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

*Jacek Bartoszewski*

## OBJAŚNIENIA

Doprowadza się do zgodności Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rościszewo na lata 2022 – 2031 zgodnie z zmianą Uchwały Budżetowej nr 345/L/2023 z dnia 27 kwietnia 2023 r w załączniku nr 1 w następujących pozycjach:

### **Rok 2023:**

W zakresie dochodów planowanych na 2023 rok w układzie grup wynikających z konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano zmian w następujących grupach:

Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 1.167.255,29 zł do kwoty 24.694.951,47 zł, w tym z tytułu:

- dochodów bieżących zwiększa się o kwotę 980.255,29 zł, tj. do kwoty 18.747.355,54 zł z tego: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o kwotę 980.255,29 zł. Zmian dokonano w celu urealnienia planów oraz pism z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

- dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 187.000,00 zł, tj. do kwoty 5.947.595,93 zł, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zwiększa się o kwotę 187.000,00 zł na podstawie Uchwały nr 575/400/23 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 11 kwietnia 2023r.

W zakresie wydatków planowanych na 2023 rok w układzie grup wynikających z konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano zmian w następujących grupach:

Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 1.367.255,29 zł i wynoszą 31.896.379,57 zł, z tego:

- wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 980.255,29 zł, tj. do kwoty 20.153.656,87 zł, zmiany nastąpiły w:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o kwotę 8.299,30 zł w celu urealnienia planu,
- wydatkach jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań zwiększa się o kwotę 806.556,99 zł, zmiany dokonano w celu urealnienia planu,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zwiększa się o kwotę 165.399,00 zł, zmiany dokonano w celu urealnienia planu,

- wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 387.000,00 zł, tj. do kwoty 11.742.722,70 zł, w tym:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zwiększa się o kwotę 387.000,00 zł do kwoty 11.742.722,70 zł. Zmiany dokonano w związku z wprowadzeniem nowej inwestycji.

Kolumna 3 Wynik budżetu doprowadza się do zgodności, tj. do kwoty -7.201.428,10 zł.

Kolumna 4 Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 200.000,00 zł, tj. do kwoty 8.405.548,10 zł z tego: kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych zwiększa się o kwotę 200.000,00 zł do kwoty 1.704.120,00 zł, w tym na pokrycie deficytu zwiększa się o kwotę 200.000,00 zł do kwoty 500.000,00 zł w celu urealnienia planu.

Kolumna 6 Kwota długu zwiększa się o kwotę 200.000,00 zł do kwoty 6.032.000,00 zł w związku z zwiększeniem planowanego kredytu.

### **Rok 2024**

W zakresie wydatków planowanych na 2024 rok w układzie grup wynikających z konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano zmian w następujących grupach:

Wydatki ogółem zmniejsza się o kwotę 50.000,00 zł i wynoszą 17.756.234,00 zł, z tego:

- wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 50.000,00 zł, tj. do kwoty 314.071,00 zł, w tym:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zmniejsza się o kwotę 50.000,00 zł do kwoty 314.071,00 zł. Zmiany dokonano w celu urealnienia planu.

Kolumna 3 Wynik budżetu doprowadza się do zgodności, tj. do kwoty 605.000,00 zł, w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych do kwoty 605.000,00 zł, w celu urealnienia planu.

Kolumna 5. Rozchody budżetu zwiększa się o kwotę 50.000,00 zł do kwoty 605.000,00 zł, z tego spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych zwiększa się o kwotę 50.000,00 zł do kwoty 605.000,00 zł, w celu urealnienia planu.

Występuje różnica między poz. 5.1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych a poz. 10.6 spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych w kwocie 105.000,00 zł, ponieważ planowane jest zaciągnięcie kredytu i nie ma podpisanej umowy.

Kolumna 6 Kwota długu zwiększa się o kwotę 150.000,00 zł do kwoty 5.427.000,00 zł w związku z zaciągnięciem planowanego kredytu.

### **Rok 2025**

W zakresie wydatków planowanych na 2025 rok w układzie grup wynikających z konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano zmian w następujących grupach:

Wydatki ogółem zmniejsza się o kwotę 50.000,00 zł i wynoszą 18.207.071,00 zł, z tego:

- wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 50.000,00 zł, tj. do kwoty 416.065,00 zł, w tym:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zmniejsza się o kwotę 50.000,00 zł do kwoty 416.065,00 zł. Zmiany dokonano w celu urealnienia planu.

Kolumna 3 Wynik budżetu doprowadza się do zgodności, tj. do kwoty 705.000,00 zł, w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych do kwoty 705.000,00 zł, w celu urealnienia planu.

Kolumna 5. Rozchody budżetu zwiększa się o kwotę 50.000,00 zł do kwoty 705.000,00 zł, z tego spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych zwiększa się o kwotę 50.000,00 zł do kwoty 705.000,00 zł, w celu urealnienia planu.

Występuje różnica między poz. 5.1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych a poz. 10.6 spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych w kwocie 105.000,00 zł, ponieważ planowane jest zaciągnięcie kredytu i nie ma podpisanej umowy.

Kolumna 6 Kwota długu zwiększa się o kwotę 100.000,00 zł do kwoty 4.722.000,00 zł w związku z zaciągnięciem planowanego kredytu.

### **Rok 2026**

W zakresie wydatków planowanych na 2026 rok w układzie grup wynikających z konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano zmian w następujących grupach:

Wydatki ogółem zmniejsza się o kwotę 50.000,00 zł i wynoszą 18.774.433,00 zł, z tego:

- wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 50.000,00 zł, tj. do kwoty 627.607,00 zł, w tym:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zmniejsza się o kwotę 50.000,00 zł do kwoty 627.607,00 zł. Zmiany dokonano w celu urealnienia planu.

Kolumna 3 Wynik budżetu doprowadza się do zgodności, tj. do kwoty 705.000,00 zł, w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych do kwoty 705.000,00 zł, w celu urealnienia planu.

Kolumna 5. Rozchody budżetu zwiększa się o kwotę 50.000,00 zł do kwoty 705.000,00 zł, z tego spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych zwiększa się o kwotę 50.000,00 zł do kwoty 705.000,00 zł, w celu urealnienia planu.

Występuje różnica między poz. 5.1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych a poz. 10.6 spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych w kwocie 105.000,00 zł, ponieważ planowane jest zaciągnięcie kredytu i nie ma podpisanej umowy.

Kolumna 6 Kwota długu zwiększa się o kwotę 50.000,00 zł do kwoty 4.017.000,00 zł w związku z zaciągnięciem planowanego kredytu.

### **Rok 2027**

W zakresie wydatków planowanych na 2027 rok w układzie grup wynikających z konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano zmian w następujących grupach:

Wydatki ogółem zmniejsza się o kwotę 50.000,00 zł i wynoszą 19.183.419,00 zł, z tego:

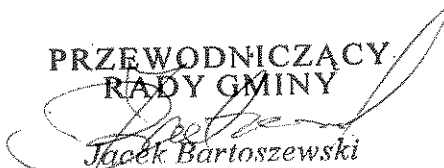
- wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 50.000,00 zł, tj. do kwoty 673.657,00 zł, w tym:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zmniejsza się o kwotę 50.000,00 zł do kwoty 673.657,00 zł. Zmiany dokonano w celu urealnienia planu.

Kolumna 3 Wynik budżetu doprowadza się do zgodności, tj. do kwoty 783.000,00 zł, w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych do kwoty 783.000,00 zł, w celu urealnienia planu.

Kolumna 5. Rozchody budżetu zwiększa się o kwotę 50.000,00 zł do kwoty 783.000,00 zł, z tego spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych zwiększa się o kwotę 50.000,00 zł do kwoty 783.000,00 zł, w celu urealnienia planu.

Występuje różnica między poz. 5.1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych a poz. 10.6 spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych w kwocie 105.000,00 zł, ponieważ planowane jest zaciągnięcie kredytu i nie ma podpisanej umowy.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
  
Jacek Bartoszewski