

U C H W A Ł A NR 294/XLI/2022
RADY GMINY ROŚCISZEWO
z dnia 25 października 2022 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2022-2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 2022 r, poz. 559 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 uchwala co następuje:

§ 1

W uchwale Nr 221/XXXII/2021 Rady Gminy Rościszewo z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2022 – 2031 z późn. zm. wprowadza się następujące zmiany:


1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2022 – 2031, według załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonuje się zmiany w Wykazie przedsięwzięć do WPF według załącznika nr 2 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)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja 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 294/XLI/2022 z dnia 25 października 2022 r

WPF na lata 2022 - 2031

Wyszczególnienie	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	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
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 x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	
Wykonanie 2015	18 035 487,59	13 594 873,57	848 701,00	1 041,91	7 358 653,00	3 519 061,88	1 867 415,78	502 332,36	2 440 584,02	0,00	2 440 582,29
Wykonanie 2016	18 251 885,94	17 011 342,32	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	18 076 323,28	1 007 370,00	2 642,49	7 893 596,00	7 241 771,15	1 530 543,64	401 517,04	721 625,00	12 850,00	708 775,00
Wykonanie 2018	20 681 202,07	18 736 307,88	1 190 662,00	523,27	8 146 294,00	7 514 041,14	1 866 787,47	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	443 833,68	1 452 073,49	0,00	1 452 073,49
Wykonanie 2020	23 263 568,68	21 386 956,91	1 411 265,00	147,02	9 047 581,00	8 596 490,40	2 331 473,49	474 532,85	1 876 611,77	106 580,00	1 770 031,77
Plan 3 kw. 2021	23 657 897,66	21 304 653,68	1 637 264,00	2 000,00	9 256 447,00	7 837 816,91	2 571 125,77	553 560,00	2 353 243,98	1 213,00	2 352 030,98
2022	34 217 096,22	26 610 943,50	4 360 053,57	237,00	9 353 700,00	10 077 160,02	2 819 792,91	639 480,00	7 606 162,72	0,00	7 582 662,72
2023	18 041 397,00	17 934 499,00	1 501 068,00	242,00	9 378 030,00	4 559 445,00	2 495 714,00	579 360,00	106 898,00	0,00	106 898,00
2024	18 203 517,00	18 203 517,00	1 523 884,00	246,00	9 518 700,00	4 627 837,00	2 533 150,00	588 050,00	0,00	0,00	0,00
2025	18 512 977,00	18 512 977,00	1 549 485,00	250,00	9 660 518,00	4 706 510,00	2 576 214,00	598 047,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 790 672,00	18 790 672,00	1 572 727,00	254,00	9 825 726,00	4 777 108,00	2 614 857,90	607 018,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 110 113,00	19 110 113,00	1 599 463,00	258,00	9 992 763,00	4 858 319,00	2 659 310,00	617 337,00	0,00	0,00	0,00
2028	19 396 765,00	19 396 765,00	1 623 455,00	262,00	10 142 654,00	4 931 194,00	2 699 200,00	626 597,00	0,00	0,00	0,00

2029	19 687 716,00	19 667 716,00	1 647 807,00	266,00	10 294 794,00	5 005 161,00	2 739 688,00	635 89€	0,00	0,00	0,00
2030	20 022 407,00	20 022 407,00	1 675 820,00	271,00	10 469 804,00	5 090 250,00	2 786 262,00	646 808,00	0,00	0,00	0,00
2031	20 322 743,00	20 322 743,00	1 700 957,00	275,00	10 626 852,00	5 166 603,00	2 828 055,00	656 510,00	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. 869, 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 wykraczających 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 oświatowe 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 9 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej 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.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
Wykonanie 2015	17 028 396,83	11 994 381,07	5 655 594,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 765,15	0,00	0,00	0,00	5 034 005,76	277 942,20
Wykonanie 2016	16 075 050,92	15 068 503,89	5 734 753,59	0,00	0,00	0,00	0,00	216 666,23	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 547,03	290 352,00
Wykonanie 2017	19 163 579,27	16 416 008,89	5 881 870,18	0,00	0,00	0,00	0,00	198 820,66	0,00	0,00	0,00	0,00	2 747 570,38	339 992,00
Wykonanie 2018	23 349 241,15	17 236 932,78	6 395 226,10	0,00	0,00	0,00	0,00	200 944,12	0,00	0,00	0,00	0,00	6 112 308,37	530 911,69
Wykonanie 2019	20 987 430,83	18 159 256,28	6 615 903,36	0,00	0,00	0,00	0,00	217 218,29	4 892,43	0,00	0,00	0,00	2 828 174,55	360 565,89
Wykonanie 2020	21 092 082,56	19 027 277,63	7 109 847,25	0,00	0,00	0,00	0,00	129 648,36	1 182,92	0,00	0,00	0,00	2 064 804,93	349 947,34
Plan 3 kw. 2021	24 802 388,75	20 563 303,06	7 914 342,23	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	4 239 085,69	350 562,94
2022	36 402 160,85	24 545 891,33	8 320 867,77	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 856 269,52	373 500,00
2023	17 434 499,00	17 091 094,00	7 918 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 435,00	0,00
2024	17 703 517,00	17 316 103,00	7 997 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387 414,00	0,00
2025	17 912 977,00	17 489 264,00	8 077 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423 713,00	0,00
2026	18 190 672,00	17 664 157,00	8 158 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528 515,00	0,00
2027	18 432 113,00	17 840 799,00	8 240 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591 314,00	0,00
2028	18 718 765,00	18 019 207,00	8 322 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699 558,00	0,00
2029	18 909 716,00	18 199 999,00	8 405 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710 317,00	0,00
2030	19 244 407,00	18 381 993,00	8 489 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	863 014,00	0,00
2031	19 902 743,00	18 565 207,00	8 574 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 337 536,00	0,00

Wyszczególnienie	3	w tym:	4	4.1	z tego:			w tym:	4.3	w tym:	4.3.1
					3.1	4.1.1	4.2				
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			
lp											
Wykonanie 2015	-992 939,24	0,00	3 463 917,64	3 311 115,82	992 939,24	0,00	0,00	152 802,02	0,00		
Wykonanie 2016	2 176 815,02	0,00	174 612,78	0,00	0,00	0,00	0,00	174 612,78	0,00		
Wykonanie 2017	-365 630,99	0,00	2 946 663,80	795 136,00	0,00	0,00	0,00	2 151 427,80	0,00	365 630,99	
Wykonanie 2018	-2 688 039,08	0,00	4 297 362,81	2 289 764,00	1 596 484,00	0,00	0,00	2 027 798,81	0,00	1 071 545,08	
Wykonanie 2019	1 135 247,24	206 096,27	1 728 661,73	747 614,00	0,00	0,00	0,00	956 253,73	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 171 486,12	0,00	1 381 369,97	452 219,00	0,00	8 312,62	0,00	920 838,35	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-1 144 491,09	0,00	1 728 241,09	0,00	0,00	285 150,54	285 150,54	1 426 655,55	0,00	859 340,55	
2022	-2 185 064,63	0,00	2 685 064,63	106 898,00	106 898,00	1 819 423,75	1 819 423,75	758 742,88	0,00	258 742,88	
2023	606 898,00	606 898,00	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	
2025	600 000,00	600 000,00	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	
2027	678 000,00	678 000,00	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	
2029	778 000,00	778 000,00	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	
2031	420 000,00	420 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:						
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu ^x	inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustasawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x 243 ust. 3 ustawy ^x	w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.4.1							4.5	4.5.1		5.1
LP	4.4												
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 296 365,82	2 296 365,82	1 776 365,82	1 776 365,82	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553 134,00	553 134,00	453 134,00	453 134,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	673 270,00	673 270,00	473 270,00	473 270,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	24 794,00	0,00	0,00	0,00	1 934 758,00	1 909 964,00	1 159 964,00	1 159 964,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 841 050,00	1 841 050,00	941 050,00	941 050,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	16 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	583 750,00	567 315,00	67 315,00	67 315,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606 898,00	606 898,00	106 898,00	106 898,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	678 000,00	678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	678 000,00	678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	778 000,00	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	778 000,00	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	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 zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Izabela kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁶⁾ 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 2015	X	X	X	X	0,00	0,00	7 512 000,00	0,00	1 600 482,50	1 753 284,52		
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	0,00	7 312 000,00	0,00	1 942 838,43	2 117 451,21		
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	7 554 002,00	0,00	1 660 314,39	3 811 742,19		
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	9 150 496,00	0,00	1 501 375,10	3 529 173,91		
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	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	0,00	6 599 315,00	0,00	2 359 679,28	3 288 830,25		
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	16 435,00	6 032 000,00	0,00	741 350,62	2 453 156,71		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 638 898,00	0,00	2 065 052,17	4 643 218,80		
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	5 032 000,00	0,00	843 405,00	843 405,00		
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	4 532 000,00	0,00	867 414,00	867 414,00		
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	3 932 000,00	0,00	1 023 713,00	1 023 713,00		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	3 332 000,00	0,00	1 126 515,00	1 126 515,00		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	2 654 000,00	0,00	1 269 314,00	1 269 314,00		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	1 976 000,00	0,00	1 377 556,00	1 377 556,00		
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	1 196 000,00	0,00	1 488 317,00	1 488 317,00		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	420 000,00	0,00	1 641 014,00	1 641 014,00		
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 757 536,00	1 757 536,00		

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognosty (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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognosty (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
Wykonanie 2015	0,00%	X	18,10%	X	X	X
Wykonanie 2016	0,00%	X	21,27%	X	X	X
Wykonanie 2017	0,00%	X	17,40%	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	15,39%	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	X	21,60%	X	X	X
Wykonanie 2020	0,00%	X	20,34%	X	X	X
Plan 3 kw. 2021	0,00%		7,00%	X	X	X
2022	5,44%		14,91%	17,30%	20,02%	TAK
2023	4,99%		7,57%	16,84%	19,57%	TAK
2024	4,90%		7,75%	14,85%	17,61%	TAK
2025	5,50%		8,57%	13,51%	16,23%	TAK
2026	5,33%		9,11%	12,41%	15,14%	TAK
2027	5,74%		9,89%	10,63%	13,35%	TAK
2028	5,59%		10,42%	9,26%	11,98%	TAK
2029	6,12%		10,95%	9,75%	9,75%	TAK
2030	5,88%		11,66%	9,18%	9,18%	TAK
2031	3,30%		12,12%	9,76%	9,76%	TAK

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

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	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	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	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	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	2 039 110,00	2 039 110,00	2 039 110,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	919 579,87	919 579,87	919 579,87	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	21 269,09	21 269,09	21 269,09	453 134,00	453 134,00	453 134,00	33 991,23	33 991,23	21 269,09		
Wykonanie 2018	47 365,12	47 365,12	47 365,12	1 834 528,72	1 834 528,72	1 628 045,72	72 809,40	72 809,40	47 365,12		
Wykonanie 2019	22 424,52	22 424,52	22 424,52	1 257 574,39	1 257 574,39	1 191 694,77	35 146,66	35 146,66	22 424,52		
Wykonanie 2020	99 966,00	99 966,00	93 052,57	1 007 809,00	1 007 809,00	941 050,00	99 966,00	99 966,00	93 052,57		
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	1 630 201,98	1 630 201,98	1 174 923,80	427,00	427,00	0,00		
2022	82 600,00	82 600,00	82 600,00	90 063,00	90 063,00	74 063,00	83 255,00	83 255,00	82 600,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747,00	747,00	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		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przelimitowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysparzających 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 finansowane środkami okresłowymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe						
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2015	4 248 576,17	4 248 576,17	1 862 117,10	3 870 686,32	0,00	3 870 686,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	432 714,36	432 714,36	0,00	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	2 101 223,63	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	4 074 286,44	72 869,40	4 001 417,04	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	771 228,37	771 228,37	452 219,00	2 369,37	0,00	2 369,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 602 672,92	1 602 672,92	1 141 331,80	1 726 676,92	427,00	1 726 449,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	336 238,00	336 238,00	147 238,00	1 655,00	655,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	344 152,00	747,00	343 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	10.5 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 zaliczanych do tytułu dłuższego – kredyt i pożyczka x	w tym:			10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyłku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:		10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
					10.7.2.1	10.7.2.1.1 w tym:						
Wykonanie 2015	296 365,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	553 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	673 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 909 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 841 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	5 581,00
Plan 3 kw. 2021	567 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną 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 dużego, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach co wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jacek Barłowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 294/XLI/2022 z dnia 25 października 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				531 629,00	1 655,00	344 152,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 829,00	655,00	747,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				529 800,00	1 000,00	343 405,00	0,00	0,00	0,00
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:				31 629,00	655,00	747,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 829,00	655,00	747,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie ówczesności potencjału województwa - Rozwój i zapewnienie utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza	Urząd Gminy w Rościszewie	2021	2023	1 829,00	655,00	747,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				29 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2022	29 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				500 000,00	1 000,00	343 405,00	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				500 000,00	1 000,00	343 405,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 541 na terenie miejscowości Rościszewo, gmina Rościszewo, powiat sierpecki, województwo mazowieckie - Przygotowanie i przekazanie koncepcji oraz wykonanie i przekazanie dokumentacji projektowej.	Urząd Gminy w Rościszewie	2021	2023	500 000,00	1 000,00	343 405,00	0,00	0,00	0,00

RZENODNICZACY
RADY GMINY
Jacek Bartoszewski

OBJAŚNIENIA

Doprowadza się do zgodności Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rościszewo na lata 2022 – 2031 zgodnie z zmianą Zarządzeniem nr 28/2022 Wójta Gminy Rościszewo z dnia 29 sierpnia 2022 r., zmianą Uchwały Budżetowej nr 289/XL/2022 z dnia 29 września 2022 r., zmianą Zarządzeniem nr 35/2022 z dnia 30 września 2022 r. oraz zmianą Uchwały Budżetowej nr 295/XLI/2022 z dnia 25 października 2022 r. w załączniku nr 1 w następujących pozycjach:

Rok 2022:

W zakresie dochodów planowanych na 2022 rok w układzie grup wynikających z konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano zmian w następujących grupach:

Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 7.388.849,03 zł do kwoty 34.217.096,22 zł, w tym z tytułu:

- dochodów bieżących zwiększa się o kwotę 7.380.849,03 zł, tj. do kwoty 26.610.943,50 zł z tego: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zwiększa się o kwotę 2.888.418,57 zł, z subwencji ogólnej zwiększa o kwotę 52.086,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o kwotę 4.302.595,85 zł, pozostałe dochody bieżące zwiększa się o kwotę 137.748,61 zł w tym z podatku od nieruchomości zwiększa się o kwotę 16.874,00 zł. Zmian dokonano na podstawie pism z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, Ministra Finansów oraz w celu urealnienia planów.

- dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 8.000,00 zł do kwoty 7.606.152,72 zł w tym: z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 8.000,00 zł do kwoty 7.582.652,72 zł. Zmian dokonano w celu urealnienia planu.

W zakresie wydatków planowanych na 2022 rok w układzie grup wynikających z konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano zmian w następujących grupach:

Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 4.688.849,03 zł i wynoszą 36.402.160,85 zł, z tego:

- wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 5.123.154,03 zł, tj. do kwoty 24.545.891,33 zł, zmiany nastąpiły w:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejsza się o kwotę 52.003,72 zł w celu urealnienia planu,
- wydatkach jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań zwiększa się o kwotę 1.231.049,55 zł, zmiany dokonano w celu urealnienia planu,
- dotacje na zadania bieżące zwiększa się o kwotę 10.000,00 zł w celu urealnienia planu,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zwiększa się o kwotę 3.824.108,20 zł, zmiany dokonano na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego,
- wydatki na obsługę długu zwiększa się o kwotę 110.000,00 zł w związku ze wzrostem stawki WIBOR.

- wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 434.305,00 zł, tj. do kwoty 11.856.269,52 zł, w tym:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zmniejsza się o kwotę 434.305,00 zł do kwoty 11.856.269,52 zł w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne zmniejsza się o kwotę 200.000,00 zł do kwoty 373.500,00 zł. Zmiany dokonano w celu urealnienia planu.

Kolumna 3 Wynik budżetu doprowadza się do zgodności do kwoty -2.185.064,63 zł.

Kolumna 4 Przychody budżetu zmniejsza się o kwotę 2.700.000,00 zł, tj. kwota 2.685.064,63 zł z tego: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy zmniejsza się o kwotę 2.700.000,00 zł do kwoty 758.742,88 zł, w tym na pokrycie deficytu budżetu zmniejsza się do kwoty 258.742,88 zł.

Kolumna 9.2 Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększa się o kwotę 8.000,00 zł do kwoty 90.063,00 zł, w tym dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zwiększa się o kwotę 8.000,00 zł do kwoty 90.063,00 zł w związku z urealnieniem planu.

Kolumna 9.4 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększa się o kwotę 61.000,00 zł do kwoty 336.238,00 zł, w tym wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zwiększa się o kwotę 61.000,00 zł do kwoty 336.238,00 zł w związku z urealnieniem planu.

Kolumna 10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zmniejsza się o kwotę 343.405,00 zł do kwoty 1.655,00 zł z tego majątkowe zmniejsza się o kwotę 343.405,00 zł do kwoty 1.000,00 zł w celu urealnienia planu.

W załączniku nr 2 Wykaz przedsięwzięć dokonano zmian w następujących przedsięwzięciach:

Wydatki majątkowe:

„Budowa nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 541 na terenie miejscowości Rościszewo, gmina Rościszewo, powiat sierpecki, województwo mazowieckie”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2020 – 2023.

Łączne nakłady finansowe 500.000,00 zł.

Rok 2022 – 1.000,00 zł

Rok 2023 – 343.405,00 zł


Zmiany dokonano w celu urealnienia planu.

Rok 2023:

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

- wydatki bieżące zmniejsza się o kwotę 53.562,00 zł do kwoty 17.091.094,00 zł,
- wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 53.562,00 zł do kwoty 343.405,00 zł w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zwiększa się o kwotę 53.562,00 zł do kwoty 343.405,00 zł

Kolumna 10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększa się o kwotę 343.405,00 zł do kwoty 344.152,00 zł z tego majątkowe zwiększa się o kwotę 343.405,00 zł do kwoty 343.405,00 zł w celu urealnienia planu.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Jacek Bartoszewski