

**U C H W A Ł A NR 336/XLIX/2023**  
**RADY GMINY ROŚCISZEWO**  
**z dnia 30 marca 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) 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:

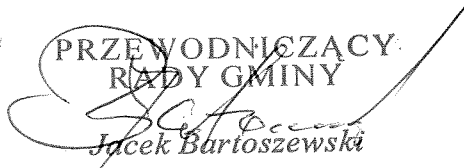
1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2023 – 2031, według załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonuje się zmiany w Wykazie przedsięwzięć do WPF według załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 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 336/XXIX/2023 z dnia 30 marca 2023 r

WPF na lata 2023 - 2031

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:					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		
Docho	Docho	docho	z sub	z tytułu	pozosta	z podat	z tytułu	z tytułu	z tytułu	z tytułu	z tytułu	z tytułu	z tytułu
Docho	18 251 865,94	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 2016	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 2017	20 681 202,07	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 2018	22 122 678,07	1 441 069,00	-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 2019	23 263 568,68	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			
Wykonanie 2020	25 169 139,38	1 772 229,00	2 482,66	9 562 047,00	8 742 398,19	2 729 855,35	591 626,26	2 360 126,96	1 283,00	2 368 843,96			
Wykonanie 2021	30 869 742,92	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			
Plan 3 kw. 2022	30 024 714,09	4 360 063,57	229,13	9 363 700,00	10 183 709,95	3 243 207,65	665 729,12	2 883 813,79	0,00	2 860 313,79			
Wykonanie 2022	23 527 696,18	1 392 064,00	948,00	9 761 147,00	2 816 734,45	3 796 206,80	724 480,00	5 760 595,93	0,00	5 760 595,93			
2023	18 361 234,00	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			
2024	18 912 071,00	1 577 208,00	1 074,00	11 062 807,00	2 964 542,00	3 306 440,00	724 531,00	0,00	0,00	0,00			
2025	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			
2026	19 966 419,00	1 665 137,00	1 134,00	11 679 569,00	3 129 816,00	3 490 774,00	764 924,00	0,00	0,00	0,00			
2027	20 465 579,00	1 706 765,00	1 162,00	11 971 547,00	3 208 061,00	3 578 044,00	784 047,00	0,00	0,00	0,00			
2028													

2029	20 977 218,00	20 977 218,00	1 749 434,00	1 191,00	12 270 836,00	3 288 263,00	3 667 494,00	803 648,00	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
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

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąca 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 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 z wykonywaniem zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi 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	Wynik budżetu x	w tym: kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:			w tym:
							Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	w tym:
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	365 630,99	
Wykonanie 2018	-2 688 039,08	0,00	4 297 662,61	2 269 764,00	1 596 494,00	0,00	0,00	2 027 798,81	1 071 545,06	
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	
Wykonanie 2020	2 171 486,12	0,00	1 981 369,97	452 219,00	0,00	8 312,62	0,00	929 836,35	0,00	
Wykonanie 2021	4 133 675,54	0,00	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	0,00	5 385 064,63	106 898,00	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	0,00	5 278 166,63	0,00	0,00	1 819 423,75	0,00	3 458 742,88	0,00	
2023	-7 001 428,10	0,00	8 205 548,10	1 504 120,00	300 000,00	1 121 976,03	1 121 976,03	5 579 452,07	5 579 452,07	
2024	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	655 000,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	655 000,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	733 000,00	733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	733 000,00	733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	833 000,00	833 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	833 000,00	833 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	835 000,00	835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Linie przeznaczanie 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	5.1	z tego:					
	4.4	z tego:				5.1.1	z tego:				
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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	
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	w tym:	5.1.1.1	5.1.1.2							
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	553 134,00	453 134,00	453 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	673 270,00	473 270,00	473 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	24 794,00	1 934 758,00	1 159 964,00	1 159 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	1 841 050,00	941 050,00	941 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	16 435,00	0,00	0,00	2 121 399,00	567 315,00	567 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 204 120,00	1 204 120,00	1 204 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	555 000,00	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	655 000,00	655 000,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	655 000,00	655 000,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	733 000,00	733 000,00	733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	733 000,00	733 000,00	733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	833 000,00	833 000,00	833 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	833 000,00	833 000,00	833 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	835 000,00	835 000,00	835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zromnoważenia 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:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x								
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	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			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	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	0,00	5 638 898,00	0,00	-144 542,83	5 133 623,80			
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	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	0,00	5 832 000,00	0,00	-1 406 301,33	5 295 126,77			
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	5 277 000,00	0,00	919 071,00	919 071,00			
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	4 622 000,00	0,00	1 121 065,00	1 121 065,00			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	3 967 000,00	0,00	1 332 607,00	1 332 607,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	3 234 000,00	0,00	1 456 657,00	1 456 657,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	2 501 000,00	0,00	1 585 622,00	1 585 622,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	1 688 000,00	0,00	1 719 662,00	1 719 662,00			
2030	X	X	X	X	0,00	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	0,00	2 003 628,00	2 003 628,00			

8) 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 wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego planowy 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 związków współtworzonego 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 związków 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 związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
Wykonanie 2016	0,00%	x	21,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	21,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	26,05%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	1,60%	1,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	26,17%	26,17%	x	x	x	x
2023	6,20%	-6,04%	-6,04%	17,66%	21,17%	TAK	TAK
2024	5,97%	8,33%	8,33%	13,76%	17,27%	TAK	TAK
2025	6,30%	9,22%	x	12,47%	15,98%	TAK	TAK
2026	6,00%	10,12%	x	11,47%	14,98%	TAK	TAK
2027	6,19%	10,49%	x	9,83%	13,34%	TAK	TAK
2028	5,87%	10,81%	x	8,54%	12,05%	TAK	TAK
2029	6,12%	11,13%	x	6,36%	9,87%	TAK	TAK
2030	5,59%	11,25%	x	7,72%	7,72%	TAK	TAK
2031	5,03%	11,32%	x	10,19%	10,19%	TAK	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:	
	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	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 programów, projektów lub zadań 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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
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	9.3.1.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	919 579,87	919 579,87	919 579,87	0,00	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	21 269,09
Wykonanie 2018	47 365,12	47 365,12	47 365,12	1 634 528,72	1 634 528,72	1 628 045,72	72 809,40	72 809,40	47 365,12	47 365,12
Wykonanie 2019	22 424,52	22 424,52	22 424,52	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	99 966,00	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	0,00	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	82 600,00	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	82 600,00	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	0,00	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

Wyszczególnienie	informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań związanych z tytułu z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę 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	Wydatki majątkowe bieżące	Wydatki majątkowe majątkowe					10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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 2016	432 714,36	0,00	432 714,36	0,00	432 714,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 011 803,42	2 141 107,93	4 074 288,44	72 809,40	4 001 479,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 410 566,23	752 266,00	500 857,40	35 146,66	465 710,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	771 228,37	452 219,00	2 369,37	0,00	2 369,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	76 809,57	33 723,00	156 760,00	427,00	156 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	275 238,00	147 238,00	345 060,00	655,00	344 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	12 965,00	0,00	1 528,00	655,00	873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 317 786,89	744 460,00	1 971 883,49	747,00	1 971 136,49	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						10.7.2.1.1						
10.7	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty 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 niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu 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 równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustanowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
Wykonanie 2016	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	5 581,00
Wykonanie 2021	567 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 245 ustawy, zostaną 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 i 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużenie zostało zabezpieczone, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Jacek Bartoszewski*

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 336/XLIX/2023 z dnia 30 marca 2023 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 697 058,97	1 971 883,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 829,00	747,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 685 229,97	1 971 136,49	0,00	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:				371 324,97	343 240,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 829,00	747,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności 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	747,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				369 495,97	342 493,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sceny plenerowej w miejscowości Rościszewo - Umożliwienie rozwoju ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury rekreacyjnej poprzez budowę sceny plenerowej w miejscowości Rościszewo.	Urząd Gminy w Rościszewie	2022	2023	349 898,00	336 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji. - Uruchomienie elektronicznych usług, wypracowanie nowych rozwiązań informatycznych z zakresu elektronicznej administracji oraz geoinformacji oraz cyfryzacji baz danych, podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług.	Urząd Gminy w Rościszewie	2016	2023	19 597,97	5 595,89	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				2 325 734,00	1 628 642,60	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				2 325 734,00	1 628 642,60	0,00	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	523 135,00	366 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy Rościszewo - Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy Rościszewo	Urząd Gminy w Rościszewie	2022	2023	322 024,00	313 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zamość i Rościszewo oraz wykonanie dokumentacji budowy oczyszczalni ścieków i sieci sanitarnej w m. Borowo, gm. Rościszewo - Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zamość i Rościszewo oraz wykonanie dokumentacji budowy oczyszczalni ścieków i sieci sanitarnej w m. Borowo, gm. Rościszewo	Urząd Gminy w Rościszewie	2022	2023	1 480 575,00	948 768,60	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEMODNICZĄCY  
RADA GMINY  
Jacek Bartoszewski



## OBJAŚNIENIA

Doprowadza się do zgodności Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rościszewo na lata 2022 – 2031 zgodnie z zmianą Uchwały Budżetowej nr 335/XLVIII/2023 z dnia 17 marca 2023 r. oraz zmianą Uchwały Budżetowej nr 337/XLIX/2023 z dnia 30 marca 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 213.839,14 zł do kwoty 23.527.696,18 zł, w tym z tytułu:

- dochodów bieżących zwiększa się o kwotę 213.839,14 zł, tj. do kwoty 17.767.100,25 zł z tego: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o kwotę 165.042,34 zł, pozostałe dochody bieżące zwiększa się o kwotę 48.796,80 zł. Zmian dokonano w celu urealnienia planów oraz pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

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 1.902.414,74 zł i wynoszą 30.529.124,28 zł, z tego:

- wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 1.621.782,37 zł, tj. do kwoty 19.173.401,58 zł, zmiany nastąpiły w:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o kwotę 846.385,34 zł w celu urealnienia planu,
  - wydatkach jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań zwiększa się o kwotę 624.203,03 zł, zmiany dokonano w celu urealnienia planu,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych zwiększa się o kwotę 99.194,00 zł, zmiany dokonano w celu urealnienia planu,
  - obsługa długu zwiększa się o kwotę 52.000,00 zł, w tym odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższy niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków zwiększa się do kwoty 5.000,00 zł w celu urealnienia planu, w związku ze wzrostem stawki WIBOR.
- wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 280.632,37 zł, tj. do kwoty 11.355.722,70 zł, w tym:
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zwiększa się o kwotę 280.632,37 zł do kwoty 11.355.722,70 zł. Zmiany dokonano w związku z wprowadzeniem nowej inwestycji oraz celem urealnienia planu.

Kolumna 3 Wynik budżetu doprowadza się do zgodności, tj. do kwoty -7.001.428,10 zł.

Kolumna 4 Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 1.688.575,60 zł, tj. do kwoty 8.205.548,10 zł z tego: nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych zwiększa się o kwotę 13.568,43 zł do kwoty 1.121.976,03 zł, w tym na pokrycie deficytu zwiększa się o kwotę 13.568,43 zł do kwoty 1.121.976,03 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy zwiększa się o kwotę 1.675.007,17 zł do kwoty 5.579.452,07 zł w tym na pokrycie deficytu zwiększa się o kwotę 1.675.007,17 zł do kwoty 5.579.452,07 zł w celu urealnienia planu.

Kolumna 7.1 i 7.2 Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi kwota minus 1.406.301,33 zł. Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi stanowi kwota 5.295.126,77 zł. Powodem zaistniałej sytuacji jest wysoka inflacja, w szczególności duży wzrost cen oleju opałowego, energii elektrycznej oraz odsetek od kredytów.

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 50.000,00 zł do kwoty 1.317.786,89 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 50.000,00 zł do kwoty 1.317.786,89 zł w związku z urealnieniem planu.

Kolumna 10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększa się o kwotę 118.135,00 zł do kwoty 1.971.883,49 zł z tego majątkowe zwiększa się o kwotę 118.135,00 zł do kwoty 1.971.136,49 zł w celu urealnienia planu.

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

### Wydatki majątkowe:

1. Budowa sceny plenerowej w miejscowości Rościszewo.

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2022 – 2023.

Łączne nakłady finansowe 349.898,00 zł

Rok 2023 – 336.898,00 zł.

Zmiany dokonano w celu urealnienia planu.

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

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2021 – 2023.

Łączne nakłady finansowe 523.135,00 zł

Rok 2023 – 366.540,00 zł.

Zmiany dokonano w celu urealnienia planu.

3. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zamość i Rościszewo oraz wykonanie dokumentacji budowy oczyszczalni ścieków i sieci sanitarnej w m. Borowo, gm. Rościszewo.

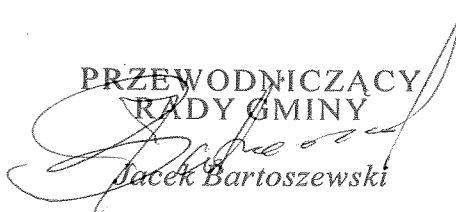
Przedsięwzięcie realizowane w latach 2022 – 2023.



Łączne nakłady finansowe 1.480.575,00 zł

Rok 2023 – 948.768,60 zł.

Zmiany dokonano w celu urealnienia planu.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
  
Jacek Bartoszewski