

## ZARZĄDZENIE Nr 46/2021

Wójta Gminy Rościszewo

z dnia 12 listopada 2021 r.

**W sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2022 – 2031.**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. 2021 r, poz. 305 z późn. zm.) Wójt Gminy w Rościszewie zarządza co następuje:

### § 1.

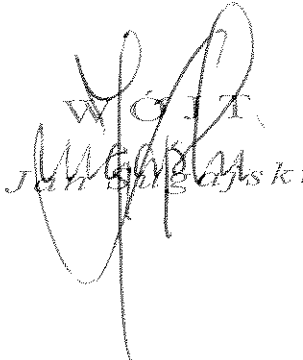
Przygotowany projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania,
2. Radzie Gminy w Rościszewie.

### §. 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT  
Jan Biliński



**Uchwała Nr .....  
Rady Gminy Rościszewo  
z dnia ..... roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2022 – 2031.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. 2021 r, poz. 305 z póź.zm.).

**Rada Gminy Rościszewo uchwała, co następuje:**

**§ 1**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022 - 2031 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do uchwały.

**§ 2**

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowy i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
2. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 3**

Traci moc Uchwała nr 163/XXIV/2020 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2021- 2031 z późniejszymi zmianami.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2022 r.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY**

Jacek Bartoszewski

WÓJTA  
GMINY  
Rościszewo  
Jan Sugajski

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ..... z dnia .....

WPF na lata 2022 - 2031

Wyszczególnienie	1	z tego:							z tego:		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
		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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2019	22 122 678,07	1 441 069,00	-127,03	8 655 725,00	7 979 890,90	2 594 266,81	443 833,68	1 452 073,49	0,00	1 452 073,49		
Wykonanie 2020	23 263 568,68	1 411 266,00	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	1 637 264,00	2 000,00	9 256 447,00	7 837 816,91	2 571 125,77	563 560,00	2 353 243,98	1 213,00	2 352 030,98		
Wykonanie 2021	22 440 610,68	1 637 264,00	2 000,00	9 562 047,00	7 837 816,91	2 571 125,77	563 560,00	830 367,00	1 213,00	827 367,00		
2022	19 147 451,98	1 471 635,00	237,00	9 194 148,00	4 470 044,00	2 446 778,00	568 000,00	1 564 609,98	0,00	1 564 609,98		
2023	17 934 499,00	1 501 068,00	242,00	9 376 030,00	4 559 445,00	2 495 714,00	579 360,00	0,00	0,00	0,00		
2024	18 203 517,00	1 523 584,00	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	1 549 485,00	250,00	9 690 518,00	4 706 510,00	2 576 214,00	598 047,00	0,00	0,00	0,00		
2026	18 790 672,00	1 572 727,00	254,00	9 825 726,00	4 777 108,00	2 614 857,00	607 018,00	0,00	0,00	0,00		
2027	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	1 623 455,00	262,00	10 142 564,00	4 931 194,00	2 699 200,00	626 597,00	0,00	0,00	0,00		
2029	19 687 716,00	1 647 807,00	266,00	10 284 794,00	5 005 161,00	2 739 688,00	636 996,00	0,00	0,00	0,00		
2030	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	1 700 957,00	275,00	10 626 662,00	5 166 603,00	2 828 056,00	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 wykrczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu 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).

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		Wydatki bieżące x	na wytragrodzenia 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 zadaniamu 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, w tym: zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				
2	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 2019	20 967 430,83	18 159 256,28	6 615 903,36	0,00	0,00	0,00	217 218,29	4 992,43	0,00	0,00	2 828 174,55	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	129 648,36	1 182,92	0,00	0,00	2 064 804,93	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	200 000,00	100,00	0,00	0,00	4 239 085,69	4 239 085,69	350 562,94	
Wykonanie 2021	23 582 101,77	20 866 903,06	7 754 342,23	0,00	0,00	0,00	85 000,00	100,00	0,00	0,00	2 713 198,71	2 713 198,71	350 562,94	
2022	19 492 451,98	16 974 907,00	7 840 225,09	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	2 517 544,98	2 517 544,98	550 000,00	
2023	17 434 499,00	17 144 656,00	7 918 627,00	0,00	0,00	0,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	289 843,00	289 843,00	0,00	
2024	17 653 517,00	17 316 103,00	7 997 813,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	337 414,00	337 414,00	0,00	
2025	17 662 977,00	17 489 264,00	8 077 791,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	373 713,00	373 713,00	0,00	
2026	18 140 672,00	17 664 157,00	8 159 599,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	476 516,00	476 516,00	0,00	
2027	18 410 113,00	17 840 799,00	8 240 155,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	569 314,00	569 314,00	0,00	
2028	18 696 765,00	18 019 207,00	8 322 557,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	677 558,00	677 558,00	0,00	
2029	18 887 716,00	18 199 399,00	8 405 783,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	688 317,00	688 317,00	0,00	
2030	19 122 407,00	18 381 393,00	8 489 841,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	741 014,00	741 014,00	0,00	
2031	19 395 743,00	18 565 207,00	8 574 739,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	830 536,00	830 536,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
						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	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
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	1 381 369,97	452 215,00	0,00	8 312,62	0,00	920 838,35	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	1 426 656,55	869 340,55	
Wykonanie 2021	-1 141 491,09	0,00	1 728 241,09	0,00	0,00	285 150,54	285 150,54	1 426 656,55	869 340,55	
2022	-345 000,00	0,00	845 000,00	845 000,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	927 000,00	927 000,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			5.1.1.2
	4.4	w tym:		4.5.1		5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x	
LP	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	24 794,00	0,00	1 934 758,00	1 939 964,00	1 159 964,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 841 050,00	1 841 050,00	941 050,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	16 435,00	0,00	0,00	0,00	583 750,00	587 315,00	67 315,00	0,00	
Wykonanie 2021	16 435,00	0,00	0,00	0,00	583 750,00	587 315,00	67 315,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	508 000,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	927 000,00	927 000,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica zmniejszenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Izba 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 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 <sup>5)</sup> a wydatkami bieżącymi x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Łp	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 2019	x	x	x	x	0,00	24 794,00	7 988 146,00	0,00	2 511 348,30	2 511 348,30		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 598 315,00	0,00	2 359 679,28	2 359 679,28		
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	16 435,00	6 032 000,00	0,00	741 350,62	1 042 936,16		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	16 435,00	6 032 000,00	0,00	741 350,62	1 042 936,16		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 377 000,00	0,00	607 935,00	607 935,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 877 000,00	0,00	789 843,00	789 843,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 327 000,00	0,00	887 414,00	887 414,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 677 000,00	0,00	1 023 713,00	1 023 713,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 027 000,00	0,00	1 126 515,00	1 126 515,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 327 000,00	0,00	1 269 314,00	1 269 314,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 627 000,00	0,00	1 377 558,00	1 377 558,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 827 000,00	0,00	1 488 317,00	1 488 317,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	927 000,00	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		

<sup>5)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						8.4.1
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Wykonanie 2019	0,00%	x	21,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,34%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	6,99%	7,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	6,00%	6,01%	x	x	x	x
2022	5,11%	5,94%	5,94%	16,31%	15,98%	TAK	TAK
2023	4,99%	7,17%	7,17%	11,09%	10,76%	TAK	TAK
2024	5,27%	7,75%	7,75%	6,70%	6,37%	TAK	TAK
2025	5,87%	8,57%	x	6,95%	6,95%	TAK	TAK
2026	5,71%	9,11%	x	11,08%	10,93%	TAK	TAK
2027	5,89%	9,89%	x	9,29%	9,15%	TAK	TAK
2028	5,74%	10,42%	x	7,92%	7,78%	TAK	TAK
2029	6,27%	10,95%	x	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2030	6,70%	11,65%	x	9,12%	9,12%	TAK	TAK
2031	6,64%	12,12%	x	9,76%	9,76%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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	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	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
lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 2019	22 424,52	22 424,52	1 257 574,39	1 257 574,39	1 191 694,77	35 146,66	35 146,66	35 146,66	35 146,66	22 424,52
Wykonanie 2020	99 966,00	99 966,00	1 007 809,00	1 007 809,00	941 050,00	99 966,00	99 966,00	99 966,00	99 966,00	93 052,57
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	1 630 201,98	1 630 201,98	1 174 923,80	427,00	427,00	427,00	427,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	104 315,00	104 315,00	67 315,00	427,00	427,00	427,00	427,00	0,00
2022	0,00	0,00	1 564 609,98	1 564 609,98	1 144 331,80	655,00	655,00	655,00	655,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747,00	747,00	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	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:		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 przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego 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 przekształcanych samorządowych osobach prawnych	z tego:		
	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:	bieżące	majątkowe
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5			
Wykonanie 2019	1 410 566,23	1 410 566,23	500 857,40	35 146,66	0,00	0,00	0,00	465 710,74	0,00	0,00
Wykonanie 2020	771 228,37	771 228,37	2 369,37	0,00	0,00	0,00	0,00	2 369,37	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 602 672,92	1 602 672,97	1 726 876,82	427,00	0,00	0,00	0,00	1 726 449,92	0,00	0,00
Wykonanie 2021	76 786,94	76 786,94	201 989,94	427,00	0,00	0,00	0,00	201 562,94	0,00	0,00
2022	1 525 886,98	1 525 886,98	1 826 541,98	655,00	0,00	0,00	0,00	1 825 886,98	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	747,00	747,00	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
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																
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.3	10.7.2.1	10.7.2.1.1	w tym:		10.10	10.11				
									Wydatki bieżące zmniejszające dług x	Wydanki bieżące podlegające usłanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>			Wypuk papierów wartościowych, spłaty 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	Wzześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonanych w formie wydatków budżetowych	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
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				
Plan 3 kw. 2021	587 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2021	587 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie tabeli w wierszu, 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 wiodeniowej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 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 wyłączeniu 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

*Jan Bugajski*

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ..... z dnia ..... f.

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)				2 056 515,98	1 826 541,98	747,00	0,00	0,00	1 525 886,98
1.a	- wydatki bieżące				1 829,00	655,00	747,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 054 686,98	1 825 886,98	0,00	0,00	0,00	1 525 886,98
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:				1 556 515,98	1 526 541,98	747,00	0,00	0,00	1 525 886,98
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 dwudzielności potencjału województwa - Rozwój i zapewnienie utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowska	Urząd Gminy w Rościszewie	2021	2023	1 829,00	655,00	747,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 554 686,98	1 525 886,98	0,00	0,00	0,00	1 525 886,98
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	1 554 686,98	1 525 886,98	0,00	0,00	0,00	1 525 886,98
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	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				500 000,00	300 000,00	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	2022	500 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Wojciech Mioduski Jan Bujalski*

## **Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2022 – 2031**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2022-2031 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Podstawowymi danymi umożliwiającymi sporządzanie prognozy finansowej były:

1. Wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, aktualizacja – sierpień 2021 roku.
2. Dane historyczne przedstawiające realizację dochodów i wydatków gminy.
3. Zawarte umowy z bankami dotyczące kredytów długoterminowych.
4. Inne dokumenty dotyczące założeń funkcjonowania gminy w obszarach takich jak: administracja publiczna, oświata i wychowanie, pomoc społeczna, rodzina, transport, bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa, kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Dochody i wydatki budżetu Gminy Rościszewo na rok 2022 zostały zaplanowane przy uwzględnieniu:

1. Przewidywanego wykonanie budżetu gminy za 2021 rok.
2. Załącznik do pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14.10.2021 r określającego wysokość planowanej subwencji wyrównawczej, równoważącej, oświatowej oraz kwotę planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2022 rok.
3. Pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie nr WF-I.3112.24.42.2021 z dnia 22.10.2021r informującego o kwotach dotacji na 2022 rok.

Dochody, wydatki, przychody i rozchody na 2022 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw.

### **Prognozowane dochody.**

Plan dochodów na 2022 rok wynosi 19.147.451,98 zł z czego dochody bieżące przyjęto w wysokości 17.582.842,00 zł, natomiast dochody majątkowe to kwota 1.564.609,98 zł.

Głównym składnikiem dochodów, stanowiącym 48% udziału w dochodach ogółem są subwencje. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące stanowią 23% całości dochodów. Dochody z wpływów z PIT i CIT to ponad 8%. Wynika z tego, że 80% dochodów Gminy to wpływy przekazane przez Budżet Państwa. Kwoty poszczególnych dochodów nie są ostateczne, po przyjęciu Budżetu Państwa kwoty te najprawdopodobniej ulegną zmianie (zwiększeniu) jak wynika z lat poprzednich.

### **Dochody bieżące.**

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Dochody bieżące na 2022 rok zaplanowano w kwocie 17.582.842,00 zł. Biorąc pod uwagę wykonanie dochodów bieżących w latach ubiegłych należy stwierdzić, że wysokości poszczególnych dochodów w ciągu roku wzrosnie, w szczególności z uwagi na zwiększenia planu dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa.

#### **1) Udziały w podatkach PIT i CIT.**

Dochody Gminy z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa należą do grupy dochodów najbardziej wrażliwych na niekorzystne zmiany w koniunkturze gospodarczej. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych wynosi 1.471.872,00 zł, co stanowi ponad 8 % dochodów gminy ogółem.

#### **2) Dochody własne**

Dochody z podatku od czynności cywilno – prawnych wykazują znaczą podatność na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Wpływy z tego podatku są uzależnione od ilości i wartości transakcji

podlegających temu podatkowi. Prognozę dochodów z tego podatku na lata 2022 - 2031 przyjęto na poziomie lat porównywalnym z latami 2020 - 2021.

W zakresie podatków i opłat lokalnych, szczególnie podatek od nieruchomości stanowi stabilne źródło dochodów podatkowych. W 2022 r. i w latach następnych zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów z tego podatku. Dochody własne w 2022 roku wynoszą 2.446.778,00 zł i stanowią 14 % dochodów bieżących.

Prognozę dochodów z tytułu podatków i opłat ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie tych dochodów w roku 2021 oraz prognozę zmiany w bazie podatkowej.

Pozostałe dochody własne ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie tych dochodów w roku 2021.

### **3) Subwencja ogólna**

Planowaną na 2022 r subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku. W 2022 roku jest to kwota 9.194.148,00 zł, w tym: subwencja oświatowa w kwocie 3.298.546,00 zł, wyrównawcza w kwocie 5.535.833,00 zł, równoważąca w kwocie 359.769,00. W kolejnych latach 2023 -2031 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2022 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju.

### **4) Z tytułów dotacji i środków przeznaczone na cele bieżące**

Dotacje planowane są na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie nr WF-I.3112.24.42.2021 z dnia 22.10.2021 r. i wynoszą 4.470.044,00 zł.

Wpływy z tytułu dotacji w roku 2022 kształtują się na niższym poziomie niż w roku ubiegłym, wynika to z niższego planu dotacji przekazanych przez Wojewodę Mazowieckiego, ponieważ niektóre dotacje są wprowadzane do budżetu w trakcie roku oraz z zmianą wypłaty świadczeń wychowawczych.

### **Dochody majątkowe**

W ramach tej grupy dochodów w 2022 roku zaplanowane zostały dochody majątkowe w kwocie 1.564.609,98 zł, w tym:

- Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (współfinansowanie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy) w kwocie 423.278,18 zł.



- Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 1.141.331,80 zł. - Gmina Rościszewo ma podpisaną umowę nr RPMA.04.03.01-14-D128/19-00 o dofinansowanie projektu „Obniżenie poziomu niskiej emisji i poprawa, jakości powietrza poprzez wymianę urządzeń grzewczych w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gminy Rościszewo” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

W latach 2023 – 2031 nie są planowane dochody majątkowe.

### **Prognozowane wydatki.**

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących.

Plan wydatków ogółem w roku 2022 wynosi 19.492.451,98 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 16.974.907,00 zł natomiast wydatki majątkowe w kwocie 2.517.544,98 zł.

### **Wydatki bieżące**

Realizacja celów polityki budżetowej przez Gminę w 2022 r. i latach następnych wymagać będzie determinacji związanej z koniecznością racjonalizacji wydatków bieżących. Uwzględniono konieczność pełnego zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne.

Działania efektywnościowe i racjonalizujące wydatki bieżące muszą być kontynuowane w szczególności w obszarach, które generują wysokie koszty, a Gmina nie ma wpływu na ich kształtowanie. Wśród nich znajduje się m.in. oświata.

W budżetowaniu na następne lata uwzględniono niezbędne ograniczanie dynamiki wydatków bieżących. Ograniczenie wzrostu winno w szczególności dotyczyć wydatków bieżących związanych z zadaniami o charakterze fakultatywnym.

Przy opracowaniu WPF zaplanowano przewidywany stan zatrudnienia z 2021 r.

Wydatki bieżące ponoszone są na:

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 11.797.668,20 zł z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 7.840.225,09 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 3.957.443,11 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 398.320,80 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 4.608.263,00 zł,
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 655,00 zł
- e) obsługa długu w kwocie 170.000,00 zł.

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

### **Wydatki majątkowe**

W roku 2022 wydatki majątkowe to kwota 2.517.544,98 zł w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 1.525.886,98 zł.

W 2022 roku planuje się następujące wydatki majątkowe:

1. Dotacja celowa dla powiatu na współfinansowanie zadań inwestycyjnych w kwocie 550.000,00 zł.
2. Budowa nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 541 na terenie miejscowości Rościszewo, gmina Rościszewo, powiat sierpecki, województwo mazowieckie w kwocie 300.000,00 zł
3. Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Rościszewo w kwocie 141.658,00 zł.
4. Obniżenie poziomu niskiej emisji i poprawa, jakości powietrza poprzez wymianę urządzeń grzewczych w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gminy Rościszewo w kwocie 1.525.886,98 zł.

### **Wynik budżetu**

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetowy w kwocie 345.000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu.

## **Przychody**

W roku 2022 planuje się przychody w kwocie 845.000,00 zł, tj. zaciągnięcie kredytu bankowego z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 345.000,00 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – spłata w 2022 roku w kwocie 500.000,00 zł.

W latach 2023-2031 Gmina nie planuje przechodów z żadnego tytułu.

## **Rozchody**

Prognoza rozchodów polegała na ujęciu ich w poszczególnych latach w wysokościach wynikających z podpisanych umów oraz harmonogramów spłat, z uwzględnieniem planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetu Gminy w 2022 roku planowane są w kwocie 500.000,00 zł. W latach kolejnych rozchody planowane są zgodnie z harmonogramem spłat już zaciągniętych kredytów oraz planowanym do zaciągnięcia kredytem w roku 2022 w kwocie 845.000,00 zł i spłatami w latach 2023-2031 w następujących ratach: rok 2023 – karencja, rok 2024 – 50.000,00 zł, rok 2025 – 50.000,00 zł, rok 2026 – 50.000,00 zł, rok 2027 – 22.000,00 zł, rok 2028 – 22.000,00 zł, rok 2029 – 22.000,00 zł, rok 2030 122.000,00 zł, rok 2031 – 507.000,00 zł.

## **Prognoza długu**

Kwota długu w 2022 roku wynosi 6.377.000,00 zł. Natomiast w latach 2023 – 2031 kształtuje się następująco: rok 2023 – 5.877.000,00 zł, rok 2024 – 5.327.000,00 zł, rok 2025 – 4.677.000,00 zł, rok 2026 – 4.027.000,00 zł, rok 2027 – 3.327.000,00 zł, rok 2028 – 2.627.000,00 zł, rok 2029 – 1.827.000,00 zł, rok 2030 – 927.000,00 zł, rok 2031 – 0 zł.

W latach 2023 – 2031 zaplanowano wzrost dochodów w sposób ostrożny, nie przekraczający wskaźników wynikających z wytycznych Ministerstwa Finansów. W latach 2023 - 2031 zaplanowano wzrost dochodów bieżących od 1,5% do 1,7% w stosunku do roku poprzedniego.

Wydatki bieżące w roku 2022 kształtują się na poziomie niższym niż w roku ubiegłym, wynika to z niższego planu dotacji przekazanych przez Wojewodę Mazowieckiego oraz dotacji, które są wprowadzane w trakcie roku budżetowego. W latach 2023 - 2031 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 1 % w stosunku do roku poprzedniego. Wzrost wydatków bieżących zaplanowano

również w sposób ostrożny, nie przekraczający wskaźników wynikających z wytycznych Ministerstwa Finansów.

W latach 2023 -2031 zaplanowanym wynikiem budżetu jest nadwyżka, która przeznaczana będzie na spłatę zaciągniętych kredytów. Całkowita spłata zaciągniętych rat kredytów nastąpi w roku 2031, jest to zgodne z harmonogramami zawartymi w umowach kredytu.

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

### **Wykaz przedsięwzięć ujętych do WPF w 2022 roku.**

Gmina będzie realizowała następujące przedsięwzięcie:

#### Wydatki bieżące:

„Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa.”

Cel: Rozwój i zapewnienie utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza.

Limit na 2022 rok wynosi 655,00 zł.

Projekt realizowany w latach 2021-2023

#### Wydatki majątkowe:

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

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

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

Limit na 2022 rok wynosi 1.525.886,98 zł.

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2020 – 2022. W roku 2021 przedsięwzięcie zostanie uaktualnione na najbliższej sesji Rady Gminy w celu zapewnienia ciągłości realizacji przedsięwzięcia.

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

Cel: Przygotowanie i przekazanie koncepcji oraz wykonanie i przekazanie dokumentacji projektowej.

Limit na 2022 rok wynosi 300.000,00 zł.

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2021 – 2022.

WOJEWÓDZTWO  
mazowieckie  
Jan Sugański