

U C H W A Ł A NR 117/XXI/2026
RADY GMINY ROŚCISZEWO
z dnia 27 lutego 2026 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2026-2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r, poz. 1153 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r poz. 1483 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1

W uchwale Nr 106/XX/2025 Rady Gminy Rościszewo z dnia 22 grudnia 2025 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2026 – 2034 wprowadza się następujące zmiany:

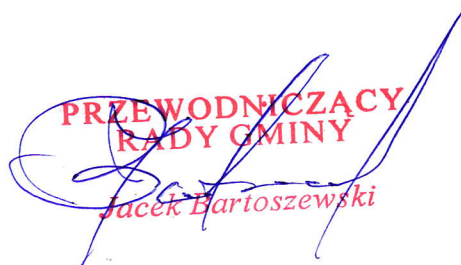
1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2026 – 2034, według załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonuje się zmiany w Wykazie przedsięwzięć do WPF według załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 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

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:	
		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
z tego:	1	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
									z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
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
Wykonanie 2021	25 169 139,38	22 809 012,40	1 772 229,00	2 482,86	9 562 047,00	8 742 398,19	2 729 855,35	591 626,26	2 360 126,98
Wykonanie 2022	30 024 714,09	27 140 900,30	4 360 053,57	229,13	9 353 700,00	10 183 709,95	3 243 207,65	685 729,12	2 883 813,79
Wykonanie 2023	28 282 962,14	21 849 408,21	1 392 064,00	948,00	11 562 826,05	4 951 504,32	3 942 065,84	751 850,86	6 433 553,93
Wykonanie 2024	31 642 794,53	23 885 008,60	1 951 601,00	4 768,00	12 588 500,00	5 736 246,55	3 603 893,05	799 504,70	7 757 785,93
Plan 3 kw. 2025	28 839 130,18	25 574 932,51	7 037 237,59	12 738,08	10 419 437,94	4 295 077,69	3 810 441,21	791 899,00	3 264 197,67
Wykonanie 2025	30 166 908,18	27 008 607,88	7 037 237,59	12 738,08	10 459 411,94	5 295 966,99	4 204 253,28	836 819,40	3 158 300,30
2026	27 690 825,82	25 115 964,05	8 397 452,00	17 799,00	10 555 646,00	2 415 832,05	3 729 235,00	791 900,00	2 574 861,77
2027	25 712 359,00	25 712 359,00	8 649 376,00	18 333,00	10 872 315,00	2 454 901,00	3 717 434,00	815 657,00	0,00
2028	26 355 168,00	26 355 168,00	8 865 610,00	18 791,00	11 144 123,00	2 516 274,00	3 810 370,00	836 048,00	0,00
2029	27 014 047,00	27 014 047,00	9 087 250,00	19 261,00	11 422 726,00	2 579 181,00	3 905 629,00	856 949,00	0,00
2030	27 689 398,00	27 689 398,00	9 314 431,00	19 742,00	11 708 294,00	2 643 661,00	4 003 270,00	878 373,00	0,00
2031	28 381 633,00	28 381 633,00	9 547 292,00	20 235,00	12 001 001,00	2 709 753,00	4 103 352,00	900 332,00	0,00
2032	29 091 174,00	29 091 174,00	9 785 974,00	20 741,00	12 301 026,00	2 777 497,00	4 205 936,00	922 840,00	0,00

2033	29 818 453,00	29 818 453,00	10 030 623,00	21 260,00	12 608 552,00	2 846 934,00	4 311 084,00	945 911,00	0,00	0,00	0,00
2034	30 563 914,00	30 563 914,00	10 281 389,00	21 791,00	12 923 766,00	2 918 107,00	4 418 861,00	969 559,00	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 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 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	Lp	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:					w tym:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		
						na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		
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	452 219,00	0,00	8 312,62	0,00	920 838,35	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	
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	
Wykonanie 2023		-4 024 519,60	0,00	7 380 965,10	679 537,00	0,00	1 121 976,03	1 121 976,03	5 579 452,07	2 902 543,57	
Wykonanie 2024		-970 039,70	0,00	2 976 908,50	800 000,00	300 000,00	45 580,77	45 580,77	2 131 327,73	624 458,93	
Plan 3 kw. 2025		-1 406 868,80	0,00	2 006 868,80	500 000,00	500 000,00	61 385,74	61 385,74	1 445 483,06	845 483,06	
Wykonanie 2025		1 242 815,32	0,00	1 506 868,80	0,00	0,00	61 385,74	0,00	1 445 483,06	0,00	
2026		-129 308,88	0,00	779 308,88	0,00	0,00	129 308,88	129 308,88	650 000,00	0,00	
2027		703 000,00	703 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		703 000,00	703 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		803 000,00	803 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		803 000,00	803 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		200 000,00	200 000,00	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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	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	z tego:		
								łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	24 794,00	0,00	1 934 758,00	1 909 964,00	1 159 964,00	1 159 964,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 841 050,00	1 841 050,00	941 050,00	941 050,00	0,00	
Wykonanie 2021	16 435,00	0,00	0,00	0,00	2 121 399,00	567 315,00	67 315,00	67 315,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 179 537,00	1 179 537,00	679 537,00	679 537,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	703 000,00	703 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	703 000,00	703 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	803 000,00	803 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	803 000,00	803 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{d)} a wydatkami bieżącymi x			
Lp	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	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			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 532 000,00	0,00	4 142 159,62	9 420 326,25			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 032 000,00	0,00	1 349 442,70	8 050 870,80			
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 332 000,00	0,00	1 854 221,64	4 031 130,14			
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 232 000,00	0,00	1 286 492,94	2 793 361,74			
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 732 000,00	0,00	3 138 837,46	4 645 706,26			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 082 000,00	0,00	1 350 782,19	2 130 091,07			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 379 000,00	0,00	2 389 580,00	2 389 580,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 676 000,00	0,00	2 565 933,00	2 565 933,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 873 000,00	0,00	2 749 027,00	2 749 027,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 070 000,00	0,00	2 939 078,00	2 939 078,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	550 000,00	0,00	3 136 307,00	3 136 307,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	375 000,00	0,00	3 340 941,00	3 340 941,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	3 553 215,00	3 553 215,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 773 371,00	3 773 371,00			

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 wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	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	8.2	8.3	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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	21,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	20,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	26,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	26,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	11,85%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	7,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	16,03%	x	x	x	x
2026	4,54%	7,68%	17,82%	18,98%	TAK	TAK
2027	4,53%	11,78%	15,83%	17,00%	TAK	TAK
2028	4,21%	12,02%	14,61%	15,77%	TAK	TAK
2029	4,31%	12,27%	12,60%	13,77%	TAK	TAK
2030	4,00%	12,53%	10,62%	11,78%	TAK	TAK
2031	2,69%	12,88%	10,86%	12,02%	TAK	TAK
2032	0,97%	13,00%	11,00%	12,17%	TAK	TAK
2033	0,83%	13,36%	11,74%	11,74%	TAK	TAK
2034	0,83%	13,76%	12,55%	12,55%	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						

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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 i 3 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych 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 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 i 3 ustawy ^x
	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 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	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	99 863,00	99 863,00	67 315,00	427,00	427,00	0,00	
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	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	682 407,00	682 407,00	679 537,00	75 642,81	75 642,81	75 642,81	
Wykonanie 2024	99 935,00	99 935,00	80 725,00	1 510 377,75	1 510 377,75	1 510 377,75	63 875,00	63 875,00	51 650,00	
Plan 3 kw. 2025	2 294,99	2 294,99	2 294,99	1 706 062,87	1 706 062,87	1 545 101,27	41 534,99	41 534,99	32 899,99	
Wykonanie 2025	2 294,99	2 294,99	2 294,99	1 627 731,60	1 627 731,60	1 492 028,18	29 520,00	29 520,00	23 616,00	
2026	0,00	0,00	0,00	1 598 728,85	1 598 728,85	1 527 452,85	11 604,99	11 604,99	9 283,99	
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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku 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	w tym:								
			bieżące		majątkowe						
Lp	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 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	
Wykonanie 2021	76 809,57	76 809,57	33 723,00	156 760,00	427,00	156 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	12 965,00	12 965,00	0,00	1 528,00	655,00	873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 295 073,08	1 295 073,08	715 149,19	1 399 643,06	0,00	1 399 643,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	1 796 235,50	1 796 235,50	1 505 377,75	4 006 133,06	0,00	4 006 133,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	2 481 778,41	2 481 778,41	1 736 485,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	2 254 573,16	2 254 573,16	1 647 511,53	3 420 293,24	147 600,00	3 272 693,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 148 132,92	2 148 132,92	1 365 355,48	3 743 677,83	188 724,99	3 554 952,84	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	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	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			w tym:				10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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 dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x						10.7.3
Lp	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 2019	1 909 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 841 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	5 581,00	
Wykonanie 2021	567 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 179 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	703 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	703 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	803 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	803 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 641 171,32	3 743 677,83	0,00	0,00	0,00	110 700,00
1.a	- wydatki bieżące				336 324,99	188 724,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 304 846,33	3 554 952,84	0,00	0,00	0,00	110 700,00
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:				4 708 536,32	2 159 737,91	0,00	0,00	0,00	110 700,00
1.1.1	- wydatki bieżące				41 124,99	11 604,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY	2025	2026	41 124,99	11 604,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 667 411,33	2 148 132,92	0,00	0,00	0,00	110 700,00
1.1.2.1	Klub Malucha w Rościszewie - Klub dziecięcy jest jedną z form opieki nad małymi dziećmi do 3 r. ż., których celem jest pomoc rodzicom w godzeniu pracy zawodowej z obowiązkami rodzinnymi, opieką nad dziećmi.	URZĄD GMINY	2024	2026	1 770 666,06	662 014,46	0,00	0,00	0,00	110 700,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Fryderyka Chopina w Rościszewie - Zwiększenie efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej im. Fryderyka Chopina w Rościszewie, ul. Reymonta 4, 09-204 Rościszewo	URZĄD GMINY	2025	2026	2 676 045,27	1 266 418,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY	2025	2026	220 700,00	220 700,00	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				2 932 635,00	1 583 939,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				295 200,00	177 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie projektu planu ogólnego gminy Rościszewo - Określenie polityki przestrzennej gminy.	URZĄD GMINY	2025	2026	246 000,00	147 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Strategia Rozwoju Gminy Rościszewo na lata 2026-2035 - Określenie długofalowych kierunków rozwoju społecznego, gospodarczego i przestrzennego gminy.	URZĄD GMINY	2025	2026	49 200,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 637 435,00	1 406 819,92	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	2026	523 135,00	366 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Remont kościoła pw. św. Józefa w Rościszewie w systemie zaprojektuj i wybuduj, - Dotacja dla parafii na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane w kościele zabytkowym pw. św. Józefa w Rościszewie.	URZĄD GMINY	2024	2026	1 964 300,00	970 279,92	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Projekt modernizacji i rozbudowy oczyszczalni ścieków w m. Rościszewo - Zwiększenie liczby ludności korzystającej z ulepszanego systemu oczyszczania ścieków komunalnych poprzez dostosowanie istniejącego układu technologicznego do obowiązujących standardów i technologii stosowanych w procesie oczyszczania ścieków.	URZĄD GMINY	2024	2026	150 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Jacek Bartoszewski

OBJAŚNIENIA

Doprowadza się do zgodności Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rościszewo na lata 2026 – 2034 zgodnie z zmianą Uchwały Budżetowej nr 118/XXI/2026 z dnia 27 lutego 2026 r. w następujących pozycjach:

Rok 2025:

W roku 2025 wprowadzono wykonanie w układzie grup wynikających z konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Rok 2026:

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

Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 301.962,40 zł do kwoty 27.690.825,82 zł, w tym z tytułu:

- dochodów bieżących zwiększa się o kwotę 55.209,05 zł, tj. do kwoty 25.115.964,05 zł z tego: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o kwotę 32.433,05 zł, pozostałe dochody bieżące zwiększa się o kwotę 22.776,00 zł w celu urealnienia planu.

- dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 246.753,35 zł, tj. do kwoty 2.574.861,77 zł, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zwiększa się o kwotę 246.753,35 zł w celu urealnienia planu.

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

Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 1.081.271,28 zł i wynoszą 27.820.134,70 zł, z tego:

- wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 913.951,29 zł, tj. do kwoty 23.765.181,86 zł, zmiany nastąpiły w:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o kwotę 381.414,92 zł w celu urealnienia planu,
- wydatkach jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań zwiększa się o kwotę 529.931,37 zł, zmiany dokonano w celu urealnienia planu,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zwiększa się o kwotę 2.000,00 zł, zmiany dokonano w celu urealnienia planu,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 zwiększa się o kwotę 605,00 zł w celu urealnienia planu
- wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 167.319,99 zł, tj. do kwoty 4.054.952,84 zł, w tym:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zwiększa się o kwotę 167.319,99 zł do kwoty 4.054.952,84 zł. Zmiany dokonano w celu urealnienia planu.

Kolumna 3 Wynik budżetu doprowadza się do zgodności, tj. do kwoty -129.308,88 zł, w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu doprowadza się do zgodności tj. do kwoty 0 zł.

Kolumna 4 Wprowadza się przychody budżetu w kwocie 779.308,88 zł z tego: nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 129.308,88 zł, w tym na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 129.308,88 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 650.000,00 zł (z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów) w celu urealnienia planu.

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 246.753,35 zł do kwoty 1.598.728,85 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 246.753,35 zł, w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy zwiększa się o kwotę 246.753,35 zł w związku z urealnieniem planu.

Kolumna 9.3 Wydatki bieżące 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 605,00 zł do kwoty 11.604,99 zł, w tym wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zwiększa się o kwotę 605,00 zł do kwoty 11.604,99 zł w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zwiększa się do kwoty 9.283,99 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 167.319,99 zł do kwoty 2.148.132,92 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 167.319,99 zł do kwoty 2.148.132,92 zł, tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zwiększa się o kwotę 84.655,99 zł do kwoty 1.365.355,48 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 167.924,99 zł do kwoty 3.743.677,83 zł z tego: bieżące zwiększa się o kwotę 605,00 zł do kwoty 188.724,99 zł, majątkowe zwiększa się o kwotę 167.319,99 zł do kwoty 3.554.952,84 zł w celu urealnienia planu.

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

Wydatki bieżące:

1. „Cyberbezpieczny samorząd”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2025 – 2026.

Łączne nakłady finansowe 41.124,99 zł

Rok 2026 – 11.604,99 zł.

Zmiany dokonano w celu urealnienia planu.

Wydatki majątkowe:

1. „Cyberbezpieczny samorząd”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2025 – 2026.

Łączne nakłady finansowe 220.700,00 zł

Rok 2026 – 220.700,00 zł.

Zmiany dokonano w celu urealnienia planu.

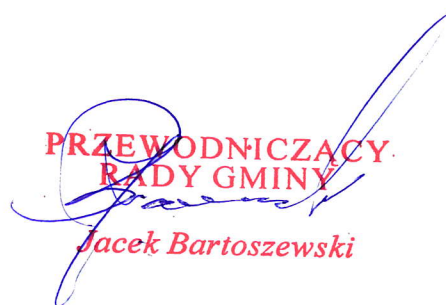
2. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Fryderyka Chopina w Rościszewie”

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2025 – 2026.

Łączne nakłady finansowe 2.676.045,27 zł

Rok 2026 – 1.265.418,46 zł.

Zmiany dokonano w celu urealnienia planu.


PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jacek Bartoszewski