

U C H W A Ł A NR 24/IV/2024
RADY GMINY ROŚCISZEWO
z dnia 15 lipca 2024 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2024-2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 2024 r, poz. 609 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r poz. 1270 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

W uchwale Nr 385/LIX/2023 Rady Gminy Rościszewo z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2024 – 2031 z późn. zm. wprowadza się następujące zmiany:

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2024 – 2031, według załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rościszewo.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jacek Bartoszewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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 24/IV/2024 z dnia 15 lipca 2024 r.

WPF na lata 2024 - 2031

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		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⁾	w tym:			
								z podatku od nieruchomości			
Lp	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	1.2.2
Wykonanie 2017	18 797 948,28	18 076 323,28	1 007 370,00	2 642,49	7 893 996,00	7 241 771,15	1 930 543,64	401 517,04	721 625,00	12 850,00	708 775,00
Wykonanie 2018	20 681 202,07	18 738 307,88	1 190 662,00	523,27	8 146 294,00	7 514 041,14	1 886 787,47	412 624,10	1 942 894,19	0,00	1 942 894,19
Wykonanie 2019	22 122 678,07	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	1 462 073,49	0,00	1 462 073,49
Wykonanie 2020	23 263 588,68	21 386 956,91	1 411 265,00	147,02	9 047 581,00	8 596 490,40	2 331 473,49	474 532,85	1 876 611,77	106 580,00	1 770 031,77
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	1 283,00	2 358 843,98
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	665 729,12	2 883 813,79	0,00	2 860 313,79
Plan 3 kw. 2023	27 388 503,25	20 947 311,32	1 392 064,00	948,00	11 389 781,00	4 105 227,41	4 059 290,91	732 994,00	6 441 191,93	0,00	6 441 191,93
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	0,00	6 433 553,93
2024	31 602 553,53	21 873 519,04	1 752 667,00	4 768,00	11 737 294,00	4 742 062,02	3 636 728,02	732 994,00	9 729 034,49	0,00	9 729 034,49
2025	21 424 735,00	19 506 335,00	1 805 248,00	4 911,00	11 295 874,00	2 669 662,00	3 730 640,00	754 984,00	1 918 400,00	0,00	1 918 400,00
2026	20 091 525,00	20 091 525,00	1 859 406,00	5 058,00	11 634 750,00	2 749 752,00	3 842 559,00	777 634,00	0,00	0,00	0,00
2027	20 694 271,00	20 694 271,00	1 915 187,00	5 210,00	11 983 793,00	2 832 245,00	3 957 836,00	800 963,00	0,00	0,00	0,00
2028	21 315 099,00	21 315 099,00	1 972 643,00	5 366,00	12 343 307,00	2 917 212,00	4 076 571,00	824 992,00	0,00	0,00	0,00
2029	21 954 552,00	21 954 552,00	2 031 822,00	5 528,00	12 713 606,00	3 004 728,00	4 198 868,00	849 742,00	0,00	0,00	0,00

2030	22 613 189,00	22 613 189,00	2 092 777,00	5 694,00	13 095 014,00	3 094 870,00	4 324 834,00	875 23,00	0,00	0,00	0,00
2031	23 291 585,00	23 291 585,00	2 155 580,00	5 866,00	13 487 864,00	3 187 716,00	4 454 579,00	901 491,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 dołacie 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.

z tego:														
Wyszczególnienie	Lp	2	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:					w tym:			
						w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.2
Wykonanie 2017		19 163 579,27	16 416 008,89	5 881 870,18	0,00	0,00	0,00	198 820,66	0,00	0,00	0,00	2 747 570,38	2 747 570,38	339 992,00
Wykonanie 2018		23 349 241,15	17 236 932,78	6 395 226,10	0,00	0,00	0,00	200 944,12	0,00	0,00	0,00	6 112 308,37	6 112 308,37	530 911,69
Wykonanie 2019		20 987 430,83	18 159 256,28	6 615 903,36	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2021		21 035 463,84	19 217 825,45	7 057 506,46	0,00	0,00	0,00	71 720,36	22,94	0,00	0,00	1 817 638,39	1 817 638,39	349 080,86
Wykonanie 2022		28 101 452,62	22 998 740,68	7 997 602,09	0,00	0,00	0,00	366 207,77	0,00	0,00	0,00	5 102 711,94	5 102 711,94	372 765,84
Plan 3 kw. 2023		33 389 931,35	20 973 940,42	9 311 485,58	0,00	0,00	0,00	432 000,00	5 000,00	0,00	0,00	12 415 990,93	12 415 990,93	721 535,57
Wykonanie 2023		32 307 481,74	20 499 965,51	8 882 294,84	0,00	0,00	0,00	407 824,92	4 678,80	0,00	0,00	11 807 516,23	11 807 516,23	732 912,23
2024		35 519 462,03	21 862 836,19	11 103 296,35	0,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	13 656 625,84	13 656 625,84	1 204 000,00
2025		20 824 735,00	18 447 811,00	9 684 418,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 376 924,00	2 376 924,00	1 918 400,00
2026		19 391 525,00	18 816 767,00	9 878 106,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	574 758,00	574 758,00	0,00
2027		19 816 271,00	19 193 102,00	10 075 668,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	623 169,00	623 169,00	0,00
2028		20 337 099,00	19 576 964,00	10 277 181,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	760 135,00	760 135,00	0,00
2029		20 976 552,00	19 968 503,00	10 482 725,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 008 049,00	1 008 049,00	0,00
2030		21 495 189,00	20 367 873,00	10 692 380,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 127 316,00	1 127 316,00	0,00
2031		21 771 585,00	20 775 230,00	10 906 228,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	996 355,00	996 355,00	0,00

z tego:																	
Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:		
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1		4	4.1			4.1.1	4.2					4.2.1	4.3
		3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1						
Wykonanie 2017		-365 630,99		0,00	2 946 563,80	795 136,00	0,00	0,00	0,00	2 151 427,80	365 630,99						
Wykonanie 2018		-2 668 039,08		0,00	4 297 562,81	2 289 764,00	1 596 494,00	0,00	0,00	2 027 798,81	1 071 545,08						
Wykonanie 2019		1 135 247,24		206 096,27	1 728 661,73	747 614,00	0,00	0,00	0,00	956 253,73	0,00						
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						
Plan 3 kw. 2023		-6 001 428,10		0,00	7 180 965,10	679 537,00	0,00	1 121 976,03	1 121 976,03	5 379 452,07	4 879 452,07						
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						
2024		-3 916 908,50		0,00	4 416 908,50	2 240 000,00	1 740 000,00	45 580,77	45 580,77	2 131 327,73	2 131 327,73						
2025		600 000,00		600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2026		700 000,00		700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027		878 000,00		878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2028		978 000,00		978 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2029		978 000,00		978 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2030		1 118 000,00		1 118 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2031		1 520 000,00		1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

5) Ilnie 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:					Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:							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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	553 134,00	553 134,00	453 134,00	453 134,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	673 270,00	673 270,00	473 270,00	473 270,00	0,00		
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		
Plan 3 kw. 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 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		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
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	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	878 000,00	878 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	978 000,00	978 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	978 000,00	978 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118 000,00	1 118 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00	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:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	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							
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 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	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 532 000,00	0,00	4 142 159,62	9 420 326,25	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 032 000,00	0,00	-26 629,10	6 474 799,00	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 032 000,00	0,00	1 349 442,70	8 050 870,80	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 772 000,00	0,00	10 682,85	2 187 591,35	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 172 000,00	0,00	1 058 524,00	1 058 524,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 472 000,00	0,00	1 274 758,00	1 274 758,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 594 000,00	0,00	1 501 169,00	1 501 169,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 616 000,00	0,00	1 738 135,00	1 738 135,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 638 000,00	0,00	1 986 049,00	1 986 049,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 520 000,00	0,00	2 245 316,00	2 245 316,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 516 355,00	2 516 355,00	

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. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						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 przypadających na dany rok ^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 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
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4			
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,40%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,39%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	21,60%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,34%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	26,05%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	26,17%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	2,86%	2,86%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,85%	10,85%	x	x	x	x	x	x
2024	5,43%	2,58%	2,58%	18,54%	19,69%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	5,94%	8,66%	x	16,43%	17,57%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	6,23%	9,54%	x	15,35%	16,49%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	6,87%	10,36%	x	13,62%	14,76%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	6,95%	11,08%	x	12,32%	13,46%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	6,48%	11,80%	x	10,18%	11,32%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	6,75%	12,53%	x	8,13%	9,27%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	8,41%	13,36%	x	9,51%	9,51%	TAK	TAK	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	Lp	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			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	w tym:		
		Dochody bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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		
	Wykonanie 2017	21 269,09	21 269,09	21 269,09	453 134,00	453 134,00	453 134,00	33 991,23	33 991,23	21 269,09		
	Wykonanie 2018	47 365,12	47 365,12	47 365,12	1 834 528,72	1 834 528,72	1 628 045,72	72 809,40	72 809,40	47 365,12		
	Wykonanie 2019	22 424,52	22 424,52	22 424,52	1 257 574,39	1 257 574,39	1 191 694,77	35 146,66	35 146,66	22 424,52		
	Wykonanie 2020	99 966,00	99 966,00	93 052,57	1 007 809,00	1 007 809,00	941 050,00	99 966,00	99 966,00	93 052,57		
	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		
	Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	689 537,00	689 537,00	679 537,00	76 389,81	76 389,81	75 642,81		
	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		
	2024	103 350,00	103 350,00	84 550,00	1 615 110,84	1 615 110,84	1 565 970,84	105 000,00	105 000,00	84 550,00		
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finans...										
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 związku 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 2017	1 529 878,62	1 529 878,62	801 975,07	2 101 223,63	33 991,23	2 067 232,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 011 803,42	4 011 803,42	2 141 107,93	4 074 288,44	72 809,40	4 001 479,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 410 566,23	1 410 566,23	752 266,00	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
Plan 3 kw. 2023	1 301 688,76	1 301 688,76	715 149,19	1 985 096,17	747,00	1 984 349,17	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
2024	2 046 260,84	2 046 260,84	1 565 970,84	5 414 940,00	0,00	5 414 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 918 400,00	0,00	1 918 400,00	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 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	10.10 Wykup 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
				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:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
							10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1 w tym:						
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	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	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	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	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	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	0,00
Plan 3 kw. 2023		1 179 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023		1 179 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	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	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	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	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	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	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wydatku. 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 zostają 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 zadłużono się planuje się zadłużenie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICĄCY
RADY GMINY

Jacek Barłoszewski

OBJAŚNIENIA

Doprowadza się do zgodności Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rościszewo na lata 2024 – 2031 zgodnie z zmianą Zarządzeniem nr 31/2024 Wójta Gminy z dnia 27 czerwca 2024 r., r oraz zmianą Uchwały Budżetowej nr 25/IV/2024 z dnia 15 lipca 2024 r. w załączniku nr 1 w następujących pozycjach:

Rok 2024:

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

Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 356.926,36 zł do kwoty 31.602.553,53 zł, w tym z tytułu:

- dochodów bieżących zwiększa się o kwotę 136.226,36 zł, tj. do kwoty 21.873.519,04 zł z tego: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o kwotę 136.226,36 zł w celu urealnienia planu.

- dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 220.700,00 zł, tj. do kwoty 9.729.034,49 zł, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zwiększa się o kwotę 220.700,00 zł w celu urealnienia planu.

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

Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 496.926,36 zł i wynoszą 35.519.462,03 zł, z tego:

- wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 128.826,36 zł, tj. do kwoty 21.862.836,19 zł, zmiany nastąpiły w:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o kwotę 112,00 zł w celu urealnienia planu,

- wydatkach jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań zmniejsza się o kwotę 19.032,64 zł, zmiany dokonano w celu urealnienia planu,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych zwiększa się o kwotę 53.747,00 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 94.000,00 zł w celu urealnienia planu.

- wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 368.100,00 zł, tj. do kwoty 13.656.625,84 zł, w tym:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zwiększa się o kwotę 368.100,00 zł do kwoty 13.656.625,84 zł. Zmiany dokonano w celu urealnienia planu.

Kolumna 3 Wynik budżetu doprowadza się do zgodności, tj. do kwoty -3.916.908,50 zł.

Kolumna 4 Przychody budżetu zwiększa się o kwotę 140.000,00 zł, tj. do kwoty 4.416.908,50 zł z tego: kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych zwiększa się o kwotę 140.000,00 zł do

kwoty 2.240.000,00 zł, w tym na pokrycie deficytu zwiększa się o kwotę 140.000,00 zł do kwoty 1.740.000,00 zł w celu urealnienia planu.

Kolumna 6 Kwota długu zwiększa się o kwotę 140.000,00 zł do kwoty 6.772.000,00 zł w związku z planowanym zaciąganiem większej kwoty kredytu.

Kolumna 9.1 Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększa się o kwotę 94.000,00 zł do kwoty 103.350,00 zł, w tym 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 zwiększa się o kwotę 94.000,00 zł do kwoty 103.350,00 zł, w tym środki określone w art. 5 ust.1 pkt. 2 ustawy zwiększa się o kwotę 75.200,00 zł do kwoty 84.550,00 zł 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 220.700,00 zł do kwoty 1.615.110,84 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 220.700,00 zł do kwoty 1.615.110,84 zł, w tym środki określone w art. 5 ust.1 pkt. 2 ustawy zwiększa się o kwotę 176.560,00 zł do kwoty 1.565.970,84 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 94.000,00 zł do kwoty 105.000,00 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 94.000,00 zł do kwoty 105.000,00 zł, w tym finansowane środkami w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zwiększa się o kwotę 75.200,00 zł do kwoty 84.550,00 zł w związku z urealnieniem planu.

Kolumna 9.4 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększa się o kwotę 360.700,00 zł do kwoty 2.046.260,84 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 360.700,00 zł do kwoty 2.046.260,84 zł, tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zwiększa się o kwotę 176.560,00 zł do kwoty 1.565.970,84 zł w związku z urealnieniem planu.

W latach 2025 – 2029 doprowadza się do zgodności kolumnę 6 kwota długu tj. w 2025 roku do kwoty 6.172.000,00 zł, w 2026 roku do kwoty 5.472.000,00 zł, w 2027 roku do kwoty 4.594.000,00 zł, w 2028 roku do kwoty 3.616.000,00 zł, w 2029 roku do kwoty 2.638.000,00 zł.

Rok 2030:

W zakresie wydatków planowanych na 2030 rok w układzie grup wynikających z konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano zmian w następujących grupach:

Wydatki ogółem zmniejsza się o kwotę 140.000,00 zł i wynoszą 21.495.189,00 zł, z tego:

- wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 140.000,00 zł do kwoty 1.127.316,00 zł, w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zmniejsza się o kwotę 140.000,00 zł do kwoty 1.127.316,00 zł w związku z rezygnacją z zadań inwestycyjnych w celu urealnienia planu.

Kolumna 3 Wynik budżetu doprowadza się do zgodności, tj. do kwoty 1.118.000,00 zł, w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych do kwoty 1.118.000,00 zł, w celu urealnienia planu.

Kolumna 5. Rozchody budżetu zwiększa się o kwotę 140.000,00 zł do kwoty 1.118.000,00 zł, z tego spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych zwiększa się o kwotę 140.000,00 zł do kwoty 1.118.000,00 zł, w celu urealnienia planu.

Występuje różnica między poz. 5.1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych a poz. 10.6 spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych w kwocie 340.000,00 zł, ponieważ planowane jest zaciągnięcie kredytu i nie ma podpisanej umowy.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jacek Bartoszewski