

U C H W A Ł A NR 19/III/2024
RADY GMINY ROŚCISZEWO
z dnia 14 czerwca 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 uchwała 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:

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rościszewo na lata 2024 – 2031, według załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonuje się zmiany w Wykazie przedsięwzięć do WPF według załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rościszewo.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Jacek Bartoszewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 19/III/2024 z dnia 14 czerwca 2024 r.

WPF na lata 2024 - 2031

Wyszczególnienie	Lp	1	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 tego:	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2
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
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
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		23 263 588,68	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	1 770 031,77
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	1 283,00
Wykonanie 2022		30 024 714,09	27 140 900,30	4 360 053,57	229,13	9 353 700,00	10 183 709,95	3 243 207,55	665 729,12	2 883 813,79
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
Wykonanie 2023		28 282 962,14	21 849 408,21	1 392 064,00	948,00	11 582 826,05	4 951 504,32	3 942 065,84	751 850,86	6 433 553,93
2024		31 245 627,17	21 737 292,68	1 752 667,00	4 768,00	11 737 294,00	4 605 835,66	3 636 728,02	732 994,00	9 508 334,49
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
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
2027		20 694 271,00	20 694 271,00	1 915 187,00	5 210,00	11 983 793,00	2 832 246,00	3 957 836,00	800 963,00	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
2029		21 954 552,00	21 954 552,00	2 031 822,00	5 528,00	12 713 606,00	3 004 728,00	4 198 888,00	849 742,00	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	875 234,00	0,00	0,00	0,00
2031	23 291 585,00	23 291 585,00	2 155 560,00	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 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. 866, 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.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:							w tym:				
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	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 spłaty zobowiązań, 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 spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym:	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
LP	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 2017	19 163 579,27	16 416 008,89	5 881 870,18	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	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	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	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	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	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	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	407 824,92	4 678,80	0,00	0,00	11 807 516,23	11 807 516,23	732 912,23	
2024	35 022 535,67	21 734 009,83	11 103 184,35	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	13 288 525,84	13 288 525,84	1 204 000,00	
2025	20 824 735,00	18 447 811,00	9 684 418,00	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	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	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	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	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 008 049,00	1 008 049,00	0,00	
2030	21 635 189,00	20 367 873,00	10 692 380,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 267 316,00	1 267 316,00	0,00	
2031	21 771 585,00	20 775 230,00	10 906 228,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	996 355,00	996 355,00	0,00	

z tego:													
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp		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	796 136,00	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	2 269 764,00	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	-3 776 908,50		0,00	4 276 908,50	2 100 000,00	1 600 000,00	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	978 000,00		978 000,00	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) 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:					Rozchody budżetu x	z tego:				
	w tym:			na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x		w tym:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x				z tego:				
							Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
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	978 000,00	978 000,00	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:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
		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	6 632 000,00	0,00	3 282,85	2 180 191,35		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 032 000,00	0,00	1 058 524,00	1 059 524,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 332 000,00	0,00	1 274 758,00	1 274 758,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 454 000,00	0,00	1 501 169,00	1 501 169,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 476 000,00	0,00	1 738 135,00	1 738 135,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 498 000,00	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.

Wyszczególnienie	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	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	8.4.1
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4			
	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	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o 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 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%	2,54%	2,54%	18,54%	19,69%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	5,94%	8,66%	x	16,42%	17,56%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	6,23%	9,54%	x	15,34%	16,48%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	6,87%	10,36%	x	13,62%	14,76%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	6,95%	11,08%	x	12,31%	13,45%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	6,48%	11,80%	x	10,17%	11,31%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	6,04%	12,53%	x	8,12%	9,26%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	8,41%	13,36%	x	9,50%	9,50%	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	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	Dochody 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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 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	1 628 046,72	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	9 350,00	9 350,00	9 350,00	1 394 410,84	1 394 410,84	1 389 410,84	11 000,00	11 000,00	9 350,00
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 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 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	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	155 333,00	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	1 685 560,84	1 685 560,84	1 389 410,84	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	w tym:										Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki 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	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałóżnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x
						10.7.2.1	10.7.2.1.1 w tym:					
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 2017	553 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	673 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	
Plan 3 kw. 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 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	
2024	500 000,00	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	x	0,00	0,00	
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	420 000,00	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 kosztów realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków budżetowych, o które zostały poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonych w art. 243 ustawy stosując automatycznie samorząd terytorialnego dotycząc w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1) pozycji z sekcji 12. jednostek samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotycząc w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1) pozycji z sekcji 12. jednostek samorządu terytorialnego. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w tym o spełnieniu relacji określonych w art. 243 ustawy stosując automatycznie samorząd terytorialnego, obciążeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

X - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydo-

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Jacek Bartoszewski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 19/III/2024 z dnia 14 czerwca 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 930 510,00	5 414 940,00	1 918 400,00	0,00	0,00	6 798 360,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 930 510,00	5 414 940,00	1 918 400,00	0,00	0,00	6 798 360,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				8 930 510,00	5 414 940,00	1 918 400,00	0,00	0,00	6 798 360,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 930 510,00	5 414 940,00	1 918 400,00	0,00	0,00	6 798 360,00
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	2024	523 135,00	366 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zamość i Rościszewo oraz wykonanie dokumentacji budowy oczyszczalni ścieków i sieci sanitarnej w m. Borowo, gm. Rościszewo - Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zamość i Rościszewo oraz wykonanie dokumentacji budowy oczyszczalni ścieków i sieci sanitarnej w m. Borowo, gm. Rościszewo	Urząd Gminy w Rościszewie	2022	2024	1 598 015,00	167 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Zamość, gmina Rościszewo. - Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Zamość, gmina Rościszewo.	URZĄD GMINY	2023	2024	4 074 436,08	4 069 436,08	0,00	0,00	0,00	4 069 436,08
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Zamość i Lipniki, gm. Rościszewo - Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Zamość i Lipniki, gm. Rościszewo	URZĄD GMINY	2023	2024	776 523,92	771 523,92	0,00	0,00	0,00	771 523,92
1.3.2.6	Remont kościoła pw. św. Józefa w Rościszewie w systemie zaprojektuj i wybuduj. - Dotacja dla parafii na konserwację i renowację kościoła zabytkowego pw. św. Józefa w Rościszewie.	URZĄD GMINY	2024	2025	1 958 400,00	40 000,00	1 918 400,00	0,00	0,00	1 958 400,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jacek Bartoszewski

OBJAŚNIENIA

Doprowadza się do zgodności Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rościszewo na lata 2024 – 2031 zgodnie z zmianą Zarządzeniem nr 23/2024 Wójta Gminy z dnia 15 maja 2024 r., Zarządzeniem nr 27/2024 Wójta Gminy z dnia 07 czerwca 2024 r oraz zmianą Uchwały Budżetowej nr 20/III/2024 z dnia 14 czerwca 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 zmniejsza się o kwotę 1.759.188,34 zł do kwoty 31.245.627,17 zł, w tym z tytułu:

- dochodów bieżących zwiększa się o kwotę 159.211,66 zł, tj. do kwoty 21.737.292,68 zł z tego: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o kwotę 149.061,64 zł, pozostałe dochody bieżące zwiększa się o kwotę 10.150,02 zł w celu urealnienia planu.

- dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 1.918.400,00 zł, tj. do kwoty 9.508.334,49 zł, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zmniejsza się o kwotę 1.918.400,00 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 zmniejsza się o kwotę 1.759.188,34 zł i wynoszą 35.022.535,67 zł, z tego:

- wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 126.711,66 zł, tj. do kwoty 21.734.009,83 zł, zmiany nastąpiły w:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejsza się o kwotę 10.752,26 zł w celu urealnienia planu,
- wydatkach jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań zwiększa się o kwotę 6.956,74 zł, zmiany dokonano w celu urealnienia planu,
- dotacje na zadania bieżące zwiększa się o kwotę 12.100,00 zł w celu urealnienia planu.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zwiększa się o kwotę 118.407,18 zł, zmiany dokonano w celu urealnienia planu,

- wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 1.885.900,00 zł, tj. do kwoty 13.288.525,84 zł, w tym:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zmniejsza się o kwotę 1.885.900,00 zł do kwoty 13.288.525,84 zł, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne zmniejsza się o kwotę 1.904.400,00 zł do kwoty 1.204.000,00 zł. Zmiany dokonano w celu urealnienia planu.