

Uchwała nr LI/376/2022
Rady Gminy w Sobolewie z dnia 30 grudnia 2022 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobolew
na lata 2023-2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372, z późn. zm.) Rada Gminy w Sobolewie uchwala, co następuje:

§ 1

1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sobolew na lata 2023 - 2027 zgodnie z załącznikiem nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej.
2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Sobolew w latach 2023 - 2027 zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. Przedkłada się objaśnienia przyjętych wartości do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobolew na lata 2023 – 2027 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Sobolew do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2,
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 1 500 000,00 zł.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4

Traci moc uchwała nr XXXVII/286/2021 Rady Gminy w Sobolewie z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobolew na lata 2022 – 2027 z dniem 31 grudnia 2022 r.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
w Sobolewie
Mirosław Owczarek

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

Zal. Nr 1 do Uchwały Rady Gminy w Sobolewie Nr LI/376/2022 z 30 grudnia 2022 r

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tego:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		z tego:		
Dochody ogółem x	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 tego:		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
							z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp												
Wykonanie 2016	31 018 453,33	3 781 678,00	25 003,92	12 966 947,00	10 076 215,63	4 168 608,78	2 378 357,29	37 267,34	4 511,10	29 952,05		
Wykonanie 2017	34 931 407,80	4 286 539,00	37 718,45	13 685 691,00	12 173 024,99	4 660 276,90	2 638 673,07	148 157,46	11 962,00	126 607,46		
Wykonanie 2018	38 868 037,77	4 970 823,00	28 521,83	13 218 922,00	12 155 875,07	6 084 655,87	3 490 258,28	2 409 240,00	25 611,13	2 379 370,37		
Wykonanie 2019	40 747 371,14	5 916 654,00	30 661,76	13 672 657,00	13 995 830,77	6 575 607,19	3 498 228,17	555 960,42	0,00	546 969,44		
Wykonanie 2020	46 589 814,60	6 221 241,00	16 795,13	13 084 336,00	15 828 255,44	8 512 374,03	3 541 717,45	2 926 823,00	31 807,64	2 890 848,54		
Wykonanie 2021	51 867 762,68	6 986 124,00	40 442,08	14 498 216,00	15 522 623,31	9 210 015,12	3 618 175,44	5 610 342,17	204 840,08	5 404 248,68		
Plan 3 kw. 2022	54 457 487,17	45 746 640,54	32 824,00	14 087 362,00	16 106 907,12	9 674 620,42	3 675 680,00	8 710 846,63	146 442,00	8 563 204,63		
Wykonanie 2022	56 654 469,57	47 944 469,57	8 733 345,57	14 087 362,00	15 918 762,00	9 174 000,00	3 600 000,00	8 710 000,00	334 154,55	8 560 000,00		
2023	39 031 138,00	36 173 256,00	62 662,00	16 763 741,00	4 323 408,00	9 574 379,00	3 675 680,00	2 857 882,00	4 042,00	2 852 840,00		
2024	43 449 982,00	37 397 507,00	74 129,00	17 400 763,00	4 375 288,00	9 765 867,00	3 749 561,00	6 052 475,00	4 042,00	6 047 233,00		
2025	40 380 798,00	38 672 790,00	87 694,00	18 061 990,00	4 427 792,00	9 961 184,00	3 824 927,00	1 708 008,00	4 042,00	1 702 766,00		
2026	40 006 969,00	40 001 727,00	103 743,00	18 748 350,00	4 480 926,00	10 160 408,00	3 901 808,00	5 242,00	4 042,00	0,00		
2027	41 572 366,00	41 567 124,00	122 727,00	19 460 785,00	4 534 697,00	10 363 615,00	3 980 235,00	5 242,00	4 042,00	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	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:								
		2	2.1	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:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	w tym:		
							2.1.1	2.1.2		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x
Wykonanie 2016	29 445 806,56	26 378 152,16	12 021 295,07	0,00	0,00	0,00	0,00	74 973,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 067 654,40	3 067 654,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	34 901 721,73	29 517 888,17	12 628 966,17	0,00	0,00	0,00	0,00	39 823,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 383 833,56	5 383 833,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	40 016 505,57	31 677 200,92	13 671 064,45	0,00	0,00	0,00	0,00	47 227,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 339 304,65	8 339 304,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	40 522 010,46	35 564 588,94	14 834 843,60	0,00	0,00	0,00	0,00	52 277,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 957 421,52	4 957 421,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	46 013 871,59	39 935 086,53	15 746 317,24	0,00	0,00	0,00	0,00	40 314,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 078 785,06	6 078 785,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	50 106 543,09	41 618 019,31	17 411 461,66	0,00	0,00	0,00	0,00	21 882,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 488 523,78	8 488 523,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	59 775 941,17	44 681 411,95	17 072 674,69	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 094 529,22	15 094 529,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	61 080 000,57	44 680 000,57	17 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 400 000,00	16 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	40 154 027,00	34 787 931,75	18 234 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 366 095,25	5 366 095,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	42 558 982,00	35 553 265,00	18 325 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 005 717,00	7 005 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	39 619 798,00	36 335 437,00	18 417 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 284 361,00	3 284 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	39 456 969,00	37 134 820,00	18 509 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 322 149,00	2 322 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	40 933 634,00	37 951 780,00	18 602 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 981 854,00	2 981 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3			3.1	4		4.1	4.1.1		
Lp												
Wykonanie 2016	1 609 914,11	0,00		1 108 861,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 108 861,47	0,00	0,00
Wykonanie 2017	89 686,07	0,00		3 296 241,58	1 429 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 866 675,58	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 148 467,80	0,00		4 070 481,77	1 400 000,00	1 148 467,80	0,00	0,00	0,00	2 670 481,77	0,00	0,00
Wykonanie 2019	225 360,68	0,00		2 260 286,97	871 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 389 222,97	0,00	0,00
Wykonanie 2020	575 943,01	0,00		2 671 194,65	1 056 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 614 583,65	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 761 219,59	0,00		4 683 707,66	2 193 181,00	0,00	0,00	858 100,00	0,00	1 532 426,66	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-5 318 454,00	0,00		6 657 186,00	1 338 732,00	0,00	0,00	3 086 799,00	3 086 799,00	2 231 655,00	0,00	2 231 655,00
Wykonanie 2022	-4 425 531,00	0,00		4 425 531,00	1 338 732,00	0,00	0,00	3 086 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-1 122 889,00	0,00		2 231 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 231 655,00	0,00	1 122 889,00
2024	891 000,00	891 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	761 000,00	761 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	550 000,00	550 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	638 732,00	638 732,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Iłże 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	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
		4.4.1	4.5					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	852 100,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	715 445,88	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 532 791,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	871 064,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	856 611,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 026 472,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 732,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 732,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 108 766,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	891 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	761 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	638 732,00	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	2 001 459,88	0,00	4 640 301,17	5 749 162,64
Wykonanie 2017	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	2 715 580,00	0,00	5 325 362,17	7 192 037,75
Wykonanie 2018	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	2 582 789,00	0,00	4 781 596,85	7 452 078,62
Wykonanie 2019	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	2 582 789,00	0,00	4 626 821,78	6 016 044,75
Wykonanie 2020	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	2 782 789,00	0,00	3 727 905,07	5 342 488,72
Wykonanie 2021	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	3 949 498,00	0,00	4 639 401,20	7 029 927,86
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	3 949 498,00	0,00	1 065 228,59	6 383 682,59
Wykonanie 2022	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	3 949 498,00	0,00	3 264 469,00	6 351 288,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 840 732,00	0,00	1 385 324,25	3 616 979,25
2024	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	1 949 732,00	0,00	1 844 242,00	1 844 242,00
2025	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	1 188 732,00	0,00	2 337 353,00	2 337 353,00
2026	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	638 732,00	0,00	2 866 907,00	2 866 907,00
2027	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 615 344,00	3 615 344,00

8) Skorygowania 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	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 wykonanie 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 2016	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	3,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	10,19%	x	x	x	x
2023	4,11%	4,75%	16,89%	17,86%	TAK	TAK
2024	3,24%	6,13%	14,35%	15,32%	TAK	TAK
2025	2,69%	7,29%	11,82%	12,79%	TAK	TAK
2026	1,86%	8,38%	9,82%	10,72%	TAK	TAK
2027	1,91%	9,95%	8,47%	9,36%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochoły 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 ustawy, X	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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 ustawy, X		w tym:
Wykonanie 2016	43 527,06	43 527,06	38 007,84	0,00	0,00	0,00	43 527,06	43 527,06		38 007,84
Wykonanie 2017	105 836,49	105 836,49	92 416,42	0,00	0,00	0,00	125 516,49	125 516,49		109 144,44
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	929 230,09	929 230,09	929 230,09	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2019	75 850,15	75 850,15	75 850,15	173 060,00	173 060,00	173 060,00	75 850,15	75 850,15		75 850,15
Wykonanie 2020	164 617,00	164 617,00	139 315,36	1 791 442,48	1 791 442,48	1 791 442,48	164 617,00	164 617,00		139 315,36
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 634 178,63	1 634 178,63	1 634 178,63	0,00	0,00		0,00
Plan 3 kw. 2022	95 400,00	95 400,00	95 400,00	245 190,00	245 190,00	245 190,00	95 400,00	95 400,00		95 400,00
Wykonanie 2022	95 400,00	95 400,00	95 400,00	245 190,00	245 190,00	245 190,00	95 400,00	95 400,00		95 400,00
2023	73 157,79	73 157,79	73 157,79	97 640,00	97 640,00	97 640,00	0,00	0,00		0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przysługujących 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 przekształconych osobach prawnych
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1	10.1.1	10.1.2				
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	1 639 684,52	0,00	1 639 684,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	3 699 704,05	0,00	3 699 704,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	2 673 245,92	0,00	2 673 245,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	1 011 384,51	64 452,00	946 932,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 533 822,13	1 791 442,48	3 405 634,08	30 000,00	3 375 634,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 706 218,27	2 343 268,03	3 275 000,00	100 000,00	3 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	245 190,00	245 190,00	4 840 294,00	90 500,00	4 749 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	245 190,00	245 190,00	4 830 500,00	90 500,00	4 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	86 640,00	86 640,00	3 130 000,00	0,00	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	7 005 717,00	0,00	7 005 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	3 203 766,00	0,00	3 203 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:					w tym:				
	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-171 000,00	X	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	29 632,06
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2027	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 wyliczaniu limitu splaty 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 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 Łąki pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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 objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy w Sobolewie Nr LI/376/2022 z 30 grudnia 2022 r

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 074 483,00	7 005 717,00	3 203 766,00	1 800 000,00	1 900 000,00	
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.b	- wydatki majątkowe				17 074 483,00	7 005 717,00	3 203 766,00	1 800 000,00	1 900 000,00	
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	
1.1.1	- wydatki bieżące				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	
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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				17 074 483,00	7 005 717,00	3 203 766,00	1 800 000,00	1 900 000,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.1	Modernizacja ulic i przebudowa dróg na terenie gminy Sobolew - Poprawa warunków ruchu na terenie gminy Sobolew, zwiększenie bezpieczeństwa, poprawa wizerunku zewnętrznego gminy	Urząd Gminy	2025	2027	3 000 000,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	
1.3.2.2	Rewitalizacja dworu oraz parku dworskiego w Gończycach - Przywrócenie obiektom jego pierwotnych walorów, stworzenie miejsca rekreacji i wypoczynku dla mieszkańców.	Urząd Gminy	2025	2026	200 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
1.3.2.3	Dostosowanie budynków użyteczności publicznej do potrzeb osób niepełnosprawnych - Dostępność obiektów dla osób niepełnosprawnych, w szczególności poruszających się na wózkach inwalidzkich.	Urząd Gminy	2026	2027	400 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	
1.3.2.4	Wzmocnienie potencjału Ochotniczych Straży Pożarnych - Zwiększenie bezpieczeństwa i ochrony mieszkańców gminy.	Urząd Gminy	2025	2026	300 000,00	0,00	100 000,00	200 000,00	0,00	
1.3.2.5	Budowa parkingu w Sobolewie - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców poprzez zwiększenie ilości miejsc parkingowych, poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Gminy	2026	2027	500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	200 000,00	
1.3.2.12	Budowa oczyszczalni ścieków komunalnych w miejscowości Gończyce - Poprawa warunków społeczno-gospodarczych mieszkańców Gończyce	Urząd Gminy	2022	2024	6 873 484,00	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.13	Budowa oczyszczalni ścieków komunalnych oraz sieci kanalizacyjnej w miejscowości Gończyce -	SOBOLEW	2024	2025	5 800 999,00	0,00	3 297 233,00	2 503 766,00	0,00	

L.p.	Limit zobowiązań
1	17 039 483,00
1.a	0,00
1.b	17 039 483,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	17 039 483,00
1.3.1	0,00
1.3.2	17 039 483,00
1.3.2.2	3 000 000,00
1.3.2.3	200 000,00
1.3.2.4	400 000,00
1.3.2.5	300 000,00
1.3.2.7	500 000,00
1.3.2.12	6 838 484,00
1.3.2.13	5 800 999,00

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
w Sobolewie
Mirosław Owczarek

Objaśnienia przyjętych wartości do Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobolew na lata 2023-2027

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sobolew przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy długu JST. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sobolew na lata 2023-2027 została opracowana (zgodnie z art. 226, 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz. U. z 2021r. poz. 305) na okres 5 lat na podstawie wykazu przedsięwzięć, w którym określona jest kwota limitu zobowiązań, jakie organ wykonawczy może zaciągnąć w okresie objętym prognozą w celu realizacji określonego przedsięwzięcia.

Zgodnie z brzmieniem art. 226 ustawy o finansach publicznych WPF powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe jednostki samorządu terytorialnego,
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- objaśnienia przyjętych wartości.

Podstawowe parametry budżetu, które mają bezpośrednie przełożenie na wynik budżetu i na wskaźnik zadłużenia, tj. dochody i wydatki, są prognozowane na podstawie wielu danych, które mają wpływ na ich wysokość.

Wielkości przyjmowane w WPF w znacznym stopniu zależą i zależeć będą od czynników obiektywnych.

Generalnie, to możliwości finansowe i wykonanie budżetu danego roku będą miały wpływ na kształt WPF.

Wartości przyjęte dla roku 2023 są zgodne z budżetem na 2023 rok. Podstawową zasadą przy opracowaniu była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych gminy, przy wprowadzaniu działań ograniczających wydatki bieżące.

Założenia dotyczące kształtowania się dochodów i wydatków w kolejnych latach zostały opracowane na podstawie danych historycznych (z poprzednich 6 lat) oraz przewidywanego wykonania za 2022 r.

Przy opracowaniu dochodów i wydatków bieżących na lata 2023-2027 wykorzystano również wytyczne Ministerstwa Finansów z 2022 roku dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

I. DOCHODY

1. Planowane dochody budżetowe gminy na 2023 rok wynoszą 39 031 138,00 zł.

Dochody budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególności wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305), tj. w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

- a) w dochodach bieżących w kwocie 36 173 256,00 zł wyszczególniono:**
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto w kwocie wskazanej przez Ministerstwo Finansów 5 449 066,00 zł,
 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto w kwocie wskazanej przez Ministerstwo Finansów 62 662,00 zł,
 - dochody z tytułu subwencji przyjęto na podstawie informacji przekazanych przez Ministerstwo Finansów – 16 763 741,00 zł,
 - dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące przyjęto na podstawie informacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz przewidywanego wykonania za 2022 rok – 4 323 408,00 zł,
 - pozostałe dochody bieżące w kwocie 9 574 379,00 zł nie zakwalifikowane w kolumnach od 1.1.1 do 1.1.5 w WPF zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania z roku 2022. W dochodach pozostałych są odsetki, czynsze, wpływy z różnych dochodów i rozliczeń z lat ubiegłych /zwrot podatku VAT z lat ubiegłych/, podatki, opłaty, wpływy z usług, w tym podatek od nieruchomości w kwocie 3 675 680,00 zł.
- b) dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 2 857 882,00 zł; są to:**
- dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 4 042,00 zł,
 - dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 1 200,00 zł,
 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład / na podstawie promesy/ na Budowę oczyszczalni ścieków komunalnych w miejscowości Gończyce 2 750 000,00 zł
 - dotacja celowa z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach działania Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 z przeznaczeniem na poprawę dostępności usług publicznych świadczonych przez Gminę dla osób ze szczególnymi potrzebami, w tym osób niepełnosprawnych 16 000,00 zł

- dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie w ramach PROW na lata 2014 –2020 na Rewitalizację przestrzeni publicznej w miejscowości Sobolew – park - 86 640,00 zł

2. Prognozowane dochody na lata 2024 – 2027:

a) dochody bieżące zaplanowano średnio ze wzrostem około 2,20%, w tym:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano na podstawie danych z poprzednich 2 lat.
Planując dochody z podatku wzięto pod uwagę głównie wartości przyjęte do budżetu na 2023 rok, przekazane przez Ministerstwo Finansów z uwagi na zmianę przepisów dotyczących kwoty wolnej od podatku, zwolnienie z podatku osób poniżej 26 roku życia oraz obowiązującą stawkę podatku. Uwzględniając wzrost minimalnego wynagrodzenia w kolejnych latach oraz rozwój gospodarki dochód ten zaplanowano średnio ze wzrostem 6,10%
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano średnio ze wzrostem 18,30%, biorąc pod uwagę dane z poprzednich 6 lat. Dochody uzyskiwane z tego źródła w/w okresie niekiedy malały, jak również w niektórych latach nastąpił ich wzrost, stąd taka prognoza na lata 2023-2027,
- dochody z subwencji ogólnej zaplanowano ze wzrostem 3,80%. Wskaźnik wzrostu wynika z analizy wpływów za poprzednie lata, a w przypadku subwencji oświatowej z liczby uczniów naszej gminy. Przy planowaniu subwencji na lata 2024-2027 nie uwzględniono dużego wzrostu subwencji oświatowej na rok 2023 – o 18,99% , z uwagi na podwyżkę płac nauczycieli zaplanowaną na 2023 rok. Zaplanowany w niewielkim stopniu wzrost subwencji wynika z utworzenia na terenie gminy niepublicznej szkoły “Kuźnia talentów”, Niepublicznego Przedszkola „Puchatkowo”, do których uczęszczają głównie uczniowie spoza gminy Sobolew. Na kwotę subwencji ma również wpływ liczba uczniów z orzeczeniami, którzy wymagają kształcenia specjalnego. Liczba uczniów z roku na rok jest większa/ dane z SIO/
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano na podstawie danych przyjętych do projektu budżetu na 2023 rok, przyjmując wzrost dochodów w kolejnych latach o 1,20%, z uwagi na fakt, że obsługa programu Rodzina 500+ przez nie jest wykonywana przez Gminę, zatem dochody z dotacji na 2023 zostały zaplanowane w kwocie niższej o 11 783 499,00 zł. Najwyższy udział w przekazywanych dotacjach ma dotacja na świadczenia rodzinne. Ze względu na odnotowany wskaźnik urodzeń dzieci, kwota wypłacanych świadczeń z tego tytułu nieznacznie wzrasta.
- pozostałe dochody budżetowe /nie zakwalifikowane do kolumn 1.1.1. - 1.1.4/ zaplanowano ze wzrostem 2,00 % /są to czynsze, odsetki, podatek VAT, wpływy z lat ubiegłych, z różnych dochodów, podatki i opłaty, wpływy z usług/.

- podatek od nieruchomości zaplanowano średnio z 2,01% wzrostem. Prognozując wskaźnik wzrostu dokonano analizy wpływów z tytułu tych dochodów za poprzednie 6 lat, gdzie stawki podatkowe wzrosły o około 1,3% oraz wzięto pod uwagę powstające nowe inwestycje na terenie gminy.

b) dochody majątkowe

Na rok 2024 zaplanowano środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na Budowę oczyszczalni ścieków komunalnych w miejscowości Gończyce w kwocie 2 750 000,00 zł / na podstawie promesy/

Na lata 2024 – 2025 zaplanowano środki w kwocie 4 999 999,00 zł z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na Budowę oczyszczalni ścieków komunalnych oraz sieci kanalizacyjnej w miejscowości Gończyce /umowa o przyznaniu pomocy z dnia 28.09.2022 roku Nr. 00225-65150-UM0710409/22/, w tym w roku 2024 I transza- 3 297 233,00 zł, w roku 2025 II transza – 1 702 766,00 zł

Pozostałe dochody majątkowe zaplanowane w równej kwocie 5 242,00 zł wynikają z wydanych decyzji w sprawie odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości rozłożenia należności na raty.

Opracowując WPF na lata 2023-2027 nie planowano dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży mienia . Dotację na dofinansowanie zadań inwestycyjnych zaplanowano na podstawie podpisanych umów gwarantujące takie dochody w planowanym okresie.

II. WYDATKI

Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2023 i kolejne lata pozwalają na zachowanie reguły z art. 242 ustawy o finansach publicznych, że nie może być uchwalony budżet, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki budżetu zostały przedstawione w szczególności wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych (obsługa długu, wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem JST oraz przedsięwzięcia).

1. Wydatki ogółem na rok 2023 – 40 154 027,00 zł:

- a) **wydatki bieżące zaplanowane na 2023 r. w kwocie 34 787 931,75 zł** są niższe w stosunku do planu na 2022 rok (na dzień 30.09.2022 r.) o 22 14%. Wskaźnik ten wynika z faktu, że wydatki zaplanowane w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej na 2023 r. na podstawie przekazanych informacji przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki dotyczących wysokości dotacji na świadczenia rodzinne, wychowawcze, są niższe w stosunku do 2022r. o około 11 783 499,12 zł. Gmina nie obsługuje programu Rodzina 500+. Wysoki spadek wydatków

wynika z faktu, że w roku 2022 wypłacane były dodatki osłonowe, dodatki węglowe, świadczenia w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie.

- Zaplanowano wzrost wynagrodzeń w związku ze wzrostem najniższego wynagrodzenia oraz nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Pozostałe wydatki zaplanowano na poziomie pozwalającym wykonywać zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym.

b) wydatki majątkowe w kwocie 5 366 095,25 zł; są to wydatki zaplanowane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych, w tym wydatki objęte limitem w kwocie 3 130 000,00 zł.

2. Prognozowane wydatki na lata 2024 – 2027.

Wzrost wydatków uzależniony jest ściśle od dochodów. Jeżeli zatem wzrastać będą wydatki bieżące w roku 2024 i latach kolejnych, w tym na wynagrodzenia i pochodne, należy wówczas ograniczać inne wydatki bieżące lub dokonywać podwyżek podatków i opłat lokalnych. Na 2024 r. i kolejne lata z uwagi na brak wytycznych nie planowano wzrostu wynagrodzeń w oświacie, w pozostałych działach zaplanowano wzrost średnio o 1,5% od 2024 do 2027 r., czyli średnio o 0,50%.

Ogólne wydatki bieżące zaplanowano ze wzrostem 2,10% uwzględniając inflację oraz wzrost wypłaty świadczeń rodzinnych, prognozując wyższy wskaźnik urodzeń dzieci.

Wydatki majątkowe zaplanowane w latach 2024 – 2027 są wynikiem rozliczenia budżetu, dlatego ich wielkości są zróżnicowane. Zwiększenie nakładów na inwestycje będzie wymagało pozyskiwania zewnętrznych źródeł finansowania.

Na lata 2023 -2027 zaplanowano następujące przedsięwzięcia:

- 1) Modernizacja ulic i przebudowa dróg na terenie gminy Sobolew – przewidywany koszt realizacji zadania 3 000 000,00 zł,*
- 2) Rewitalizacja dworu oraz parku dworskiego w Gończycach – przewidywany koszt realizacji zadania 200 000,00 zł,*
- 3) Dostosowanie budynków użyteczności publicznej do potrzeb osób niepełnosprawnych – przewidywany koszt realizacji zadania 400 000,00 zł,*
- 4) Wzmocnienie potencjału Ochotniczych Straży Pożarnych – przewidywany koszt realizacji zadania 300 000,00 zł*
- 5) Budowa parkingu w Sobolewie – przewidywany koszt realizacji zadania 500 000,00 zł*
- 6) Budowa oczyszczalni ścieków komunalnych w miejscowości Gończyce – przewidywany koszt realizacji zadania 6 873 484,00 zł,*
- 7) Budowa oczyszczalni ścieków komunalnych oraz sieci kanalizacyjnej w miejscowości Gończyce – przewidywany koszt realizacji zadania 5 800 999,00 zł,*

Przewidywane koszty realizacji zadań planowane są w oparciu o wykonane kosztorysy lub dane szacunkowe.

W kwocie nakładów finansowych na planowane przedsięwzięcia uwzględnione zostały tylko środki własne gminy, poza **Budową oczyszczalni ścieków komunalnych w miejscowości Gończyce**, gdzie uwzględnione są środki z *Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 2 750 000,00 zł na podstawie promesy w roku 2024* i **Budową oczyszczalni ścieków komunalnych oraz sieci kanalizacyjnej w miejscowości Gończyce**, gdzie uwzględnione są środki z *w kwocie 4 999 999,00 zł w roku 2024 i 2025 z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na podstawie podpisanej umowy*. Na wyżej wymienione pozostałe przedsięwzięcia Gmina będzie składała wnioski o dofinansowanie z funduszy zewnętrznych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz obowiązującej stopy procentowej.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w latach 2023 - 2027 nie są planowane.

Wynik budżetu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto deficyt budżetu w kwocie 1 122 889,00 zł na 2023 rok, ponieważ zaplanowany budżet jest budżetem deficytowym, wydatki wynoszą 40 154 027,00 zł, a dochody 39 031 138,00 zł i jest zgodny z uchwałą budżetową.

W latach 2024-2027 przyjęte założenia generują nadwyżkę budżetową, która przeznaczona będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przychody i rozchody budżetu.

Na 2023 rok planowanym przychodem w kwocie 2 231 655,00 zł są wolne środki w kwocie 2 231 655,00 zł.

Wolne środki w kwocie 2 231 655,00 zł – są to niewykorzystane środki wynikające z rozliczeń zaciągniętych kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Z bilansu z wykonania budżetu za 2021 rok i sprawozdania NDS za III kwartał 2022 roku wynika, że kwota wolnych środków za rok 2021 wynosi 2 231 656,25 zł. Kwota ta została wprowadzona do budżetu jako przychód stanowiący jedno ze źródeł pokrycia deficytu budżetowego w roku 2022. Na Sesji Rady Gminy w miesiącu listopadzie 2022 r. podjęto uchwałę o zwiększeniu dochodów i zmniejszeniu przychodów z tytułu wolnych środków o kwotę 2 231 655,00 zł.

Zatem wolne środki za 2021 rok to kwota 2 231 656 25 zł, do budżetu w roku 2022 po zmianach planu wprowadzona jest kwota 0,00 zł, a więc kwota 2 231 655,00 zł uwzględniona została przy planowaniu budżetu na 2023 rok jako przychód z tytułu wolnych środków, stanowiący źródło pokrycia deficytu budżetowego -1 122 889,00 zł i przychód na rozchody z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek- 1 108 766,00 zł

Na lata 2024 – 2027 nie planowano przychodów. Rozchody określają spłaty rat zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych.

Spłata rat planowana jest na podstawie podpisanych umów w sprawie kredytów z bankami, gdzie określony jest harmonogram spłat zadłużenia.

Prognoza długu na lata 2023 – 2027.

Kwota długu wyliczona na 31 XII 2021 rok wynosi 3 949 498,00 zł.

Prognoza długu :

2022	3 949 498,00 zł
2023	3 949 498,00 zł – 1 108 766,00 = 2 840 732,00 zł
2024	2 840 732,00 zł – 891 000,00 zł = 1 949 732,00 zł
2025	1 949 732,00 zł – 761 000,00 zł = 1 188 732,00 zł
2026	1 188 732,00 zł – 550 000,00 zł = 638 732,00 zł
2027	638 732,00 zł – 638 732,00 zł = 0,00 zł

Gmina Sobolew spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
w Sobolewie

Mirosław Owczarczyk