

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

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 2022 - 2027 zgodnie z załącznikiem nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej.
2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Sobolew w latach 2022 - 2027 zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. Przedkłada się objaśnienia przyjętych wartości do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobolew na lata 2021 – 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 XXIII/198/2020 Rady Gminy w Sobolewie z dnia 22 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobolew na lata 2021 – 2027 (przedłużona Uchwałą nr XXIV/200/2021 z dnia 21 stycznia 2021 r. na lata 2022-2033) z dniem 31 grudnia 2021 r.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
w Sobolewie
Mirosław Owczarczyk

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 Rady Gminy w Sobolewie Nr XXXVII/286/2021 z dnia 30 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:						z tego:		w tym:	
		z tego:						z tego:		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Dochody 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 ⁴⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2015	25 021 395,07	3 494 286,00	21 803,24	12 266 994,00	4 208 978,34	3 659 040,08	1 573 323,19	1 370 293,41	0,00	1 367 754,96	
Wykonanie 2016	31 055 720,67	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	34 991 407,80	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	16 785,13	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	
Plan 3 kw. 2021	47 399 958,69	6 454 097,00	15 000,00	13 160 499,00	14 938 817,41	9 227 066,00	3 650 440,00	3 604 479,28	189 050,00	3 414 129,28	
Wykonanie 2021	47 695 682,28	44 791 203,00	40 000,00	14 297 106,00	14 850 000,00	9 150 000,00	3 620 000,00	2 904 479,28	189 050,00	2 714 429,28	
2022	38 659 533,00	5 844 927,00	32 824,00	13 569 236,00	8 398 970,00	9 488 334,00	3 675 680,00	1 325 242,00	4 042,00	1 320 000,00	
2023	33 646 442,00	6 201 467,00	36 300,00	13 744 967,00	3 965 970,00	9 682 496,00	3 787 500,00	5 242,00	4 042,00	0,00	
2024	34 386 097,00	6 579 757,00	40 137,00	13 925 026,00	4 013 560,00	9 822 375,00	3 857 947,00	5 242,00	4 042,00	0,00	
2025	35 153 911,00	6 981 122,00	44 383,00	14 107 443,00	4 061 725,00	9 953 996,00	3 929 705,00	5 242,00	4 042,00	0,00	
2026	35 960 386,00	7 406 970,00	49 080,00	14 292 251,00	4 110 465,00	10 087 378,00	4 002 797,00	4 242,00	4 042,00	0,00	
2027	36 779 634,00	7 858 800,00	54 272,00	14 478 980,00	4 159 790,00	10 222 550,00	4 077 249,00	5 242,00	4 042,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnie 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	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
						Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			
lp	?	2.1	2.1.1	2.1.2	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 2015	23 943 984,59	20 323 151,44	11 822 511,14	0,00	100 762,46	100 762,46	0,00	0,00	3 620 833,15	3 620 833,15	16 160,02		
Wykonanie 2016	29 445 806,56	26 378 152,16	12 021 295,07	0,00	74 973,48	0,00	0,00	0,00	3 067 654,40	3 067 654,40	0,00		
Wykonanie 2017	34 901 721,73	29 517 888,17	12 628 966,17	0,00	39 823,79	0,00	0,00	0,00	5 383 833,56	5 383 833,56	68 750,00		
Wykonanie 2018	40 016 505,57	31 677 200,92	13 671 064,45	0,00	47 227,72	0,00	0,00	0,00	8 339 304,65	8 339 304,65	974 560,00		
Wykonanie 2019	40 522 010,46	35 564 588,94	14 834 843,60	0,00	52 277,12	0,00	0,00	0,00	4 957 421,52	4 957 421,52	200 000,00		
Wykonanie 2020	46 013 871,59	39 935 086,53	15 746 317,24	0,00	40 314,42	0,00	0,00	0,00	6 078 785,06	6 078 785,06	0,00		
Plan 3 kw. 2021	50 957 193,69	41 777 302,13	17 610 236,97	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	9 179 891,56	9 179 891,56	135 000,00		
Wykonanie 2021	48 516 743,00	40 037 743,00	17 320 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	8 479 000,00	8 479 000,00	135 000,00		
2022	39 757 290,00	35 407 268,86	16 344 644,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 350 021,14	4 350 021,14	100 000,00		
2023	33 646 442,00	31 048 290,00	16 436 390,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 598 152,00	2 598 152,00	0,00		
2024	33 245 097,00	31 700 300,00	16 518 570,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 544 797,00	1 544 797,00	0,00		
2025	34 142 911,00	32 365 900,00	16 601 200,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	1 777 011,00	1 777 011,00	0,00		
2026	35 160 386,00	33 045 670,00	16 684 200,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 114 716,00	2 114 716,00	0,00		
2027	35 782 136,00	33 772 680,00	18 239 700,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	2 009 456,00	2 009 456,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
					3.1	4	4.1			
Wykonanie 2015	1 077 410,48	0,00	2 279 481,79	1 016 961,00	0,00	0,00	0,00	1 262 520,79	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 609 914,11	0,00	1 108 861,47	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	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	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	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	1 614 583,65	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-3 557 235,00	0,00	4 583 707,00	2 193 181,00	1 166 709,00	858 100,00	858 100,00	1 532 426,00	858 100,00	1 532 426,00
Wykonanie 2021	-821 060,72	0,00	4 583 707,66	2 193 181,00	1 166 709,00	858 100,00	858 100,00	1 532 426,66	858 100,00	434 669,00
2022	-1 097 757,00	0,00	2 436 489,00	1 338 732,00	0,00	0,00	0,00	1 097 757,00	0,00	1 097 757,00
2023	0,00	0,00	1 108 766,00	1 108 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 141 000,00	1 141 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 011 000,00	1 011 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	997 498,00	997 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga objaśnienia 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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot usławowych 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 usławowych 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	6.1					7.1	7.2
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3											
				środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych usławowych 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	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2015	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 024 559,88	0,00	0,00	3 327 950,22	4 590 471,01			
Wykonanie 2016	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	2 001 459,88	0,00	0,00	4 640 301,17	5 749 162,64			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	2 715 580,00	0,00	0,00	5 325 362,17	7 192 037,75			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	2 582 789,00	0,00	0,00	4 781 596,85	7 452 078,62			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	2 582 789,00	0,00	0,00	4 626 821,78	6 016 044,75			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	2 782 789,00	0,00	0,00	3 727 905,07	5 342 488,72			
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 949 498,00	0,00	0,00	2 018 177,28	4 408 703,28			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 949 498,00	0,00	0,00	4 753 460,00	7 143 986,66			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 949 498,00	0,00	0,00	1 927 022,14	3 024 779,14			
2023	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 949 498,00	0,00	0,00	2 592 910,00	2 592 910,00			
2024	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	2 808 498,00	0,00	0,00	2 680 555,00	2 680 555,00			
2025	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	1 797 498,00	0,00	0,00	2 782 769,00	2 782 769,00			
2026	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	997 498,00	0,00	0,00	2 910 474,00	2 910 474,00			
2027	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 001 712,00	3 001 712,00			

^{b)} 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 wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę 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 zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	
Wykonanie 2015	0,00%	x	x	x	x	x	
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	
Plan 3 kw. 2021	0,00%	7,15%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	16,03%	x	x	x	x	
2022	4,80%	6,83%	17,42%	18,68%	TAK	TAK	
2023	3,94%	8,94%	16,08%	17,35%	TAK	TAK	
2024	3,92%	8,99%	14,14%	15,41%	TAK	TAK	
2025	3,40%	9,10%	12,03%	13,29%	TAK	TAK	
2026	2,61%	9,23%	10,36%	11,63%	TAK	TAK	
2027	3,09%	9,23%	9,13%	10,39%	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:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy 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	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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
Ip	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2015	283 021,00	0,00	1 316 339,00	1 316 339,00	1 316 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	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	92 416,42	0,00	0,00	0,00	125 516,49	125 516,49	109 144,44	
Wykonanie 2018	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	173 060,00	173 060,00	173 060,00	75 850,15	75 850,15	75 850,15	
Wykonanie 2020	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	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	2 430 775,51	2 430 775,51	2 430 775,51	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	1 325 242,00	2 430 775,51	2 430 775,51	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	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	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających 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 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 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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 2015	11 760,02	11 760,02	0,00	1 015 830,01	0,00	1 015 830,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	1 639 684,52	0,00	1 639 684,52	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	3 699 704,05	0,00	3 699 704,05	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	2 673 245,92	0,00	2 673 245,92	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 011 384,51	64 452,00	946 932,51	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 533 822,13	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	
Plan 3 kw. 2021	3 810 810,51	3 810 810,51	2 419 065,51	4 595 549,51	100 000,00	4 495 549,51	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	3 810 810,51	3 810 810,51	2 419 065,51	3 275 000,00	100 000,00	3 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	2 616 000,00	71 000,00	2 545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	2 225 500,00	0,00	2 225 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	1 540 000,00	0,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie 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 pożyczka x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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⁾
					w tym:						
					10.7.2.1 zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wykonanie 2015	2 248 030,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	852 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	715 445,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 532 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	871 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	856 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 026 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	29 632,06
Wykonanie 2021	1 026 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2022	1 338 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	858 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	641 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	511 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	129 000,00	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności: salda 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, wykazujących poza wspomniany okres, 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, wykazujących 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 XXXVIII/286/2021 z dnia 30 grudnia 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 770 477,00	2 616 000,00	2 225 500,00	1 540 000,00	1 250 000,00	1 800 000,00
1.a	- wydatki bieżące				170 000,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 600 477,00	2 545 000,00	2 225 500,00	1 540 000,00	1 250 000,00	1 800 000,00
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	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				11 770 477,00	2 616 000,00	2 225 500,00	1 540 000,00	1 250 000,00	1 800 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				170 000,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2022	85 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Uchwalenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2022	85 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 600 477,00	2 545 000,00	2 225 500,00	1 540 000,00	1 250 000,00	1 800 000,00
1.3.2.2	Modernizacja ulic i przebudowa dróg na terenie gminy Sobolew - Poprawa warunków ruchu na terenie gminy Sobolew, zwiększenie bezpieczeństwa, poprawa wizerunku zewnętrznego gminy	Urząd Gminy	2023	2027	3 870 000,00	0,00	300 000,00	320 000,00	750 000,00	1 000 000,00
1.3.2.3	Rewitalizacja dworu oraz parku dworskiego w Gończycach - Przywrócenie obiektom jego pierwotnych walorów, stworzenie miejsca rekreacji i wypoczynku dla mieszkańców.	Urząd Gminy	2023	2026	400 000,00	0,00	100 000,00	0,00	200 000,00	100 000,00
1.3.2.4	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	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	Wzmocnienie potencjału Ochotniczych Straży Pożarnych - Zwiększenie bezpieczeństwa i ochrony mieszkańców gminy.	Urząd Gminy	2024	2026	600 000,00	0,00	0,00	100 000,00	300 000,00	200 000,00
1.3.2.6	Budowa boiska w Gończycach - Podniesienie sprawności fizycznej głównie dzieci i młodzieży oraz aktywizacja osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy	2021	2022	2 370 000,00	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	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	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.8	Zagospodarowanie terenu na działce nr 2373/12 w Sobolewie /działka przejęta od PKP/ - Zaspokojenie potrzeb społecznych w zakresie istnienia miejsc o charakterze kulturalnym i usługowo-handlowym	Urząd Gminy	2023	2025	1 020 000,00	0,00	500 000,00	520 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	1 900 000,00	11 331 500,00
1.a	0,00	71 000,00
1.b	1 900 000,00	11 260 500,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	1 900 000,00	11 331 500,00
1.3.1	0,00	71 000,00
1.3.1.1	0,00	43 000,00
1.3.1.2	0,00	28 000,00
1.3.2	1 900 000,00	11 260 500,00
1.3.2.2	1 500 000,00	3 870 000,00
1.3.2.3	0,00	400 000,00
1.3.2.4	200 000,00	400 000,00
1.3.2.5	0,00	600 000,00
1.3.2.6	0,00	2 070 000,00
1.3.2.7	200 000,00	500 000,00
1.3.2.8	0,00	1 020 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.9	Budowa windy w budynku Urzędu Gminy - dostępność obiektu dla osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy	2019	2023	235 477,00	0,00	225 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa oczyszczalni ścieków i kanalizacji w Gończycach - Poprawa warunków społeczno-gospodarczych mieszkańców Gończyc	Urząd Gminy	2021	2024	1 375 000,00	145 000,00	700 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa kanalizacji na ul. Kościuszki, ul Krótkiej i ul. Piaskowej w Sobolewie - Poprawa warunków społeczno-gospodarczych mieszkańców Sobolewa	Urząd Gminy	2022	2024	830 000,00	330 000,00	400 000,00	100 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	225 500,00
1.3.2.10	0,00	1 345 000,00
1.3.2.11	0,00	830 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
w Sobolewie
Mirosław Owczarczyk

Objaśnienia przyjętych wartości do Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobolew na lata 2022-2027

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 2021-2027 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 6 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 2022 są zgodne z budżetem na 2022 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 2021 r.

Przy opracowaniu dochodów i wydatków bieżących na lata 2022-2027 wykorzystano również wytyczne Ministerstwa Finansów z 2021 r. dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

I. DOCHODY

1. Planowane dochody budżetowe gminy na 2022 rok wynoszą 38 659 533,00 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 37 334 291,00 zł wyszczególniono:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto w kwocie wskazanej przez Ministerstwo Finansów 5 844 927,00 zł,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto w kwocie wskazanej przez Ministerstwo Finansów 32 824,00 zł,
- dochody z tytułu subwencji przyjęto na podstawie informacji przekazanych przez Ministerstwo Finansów – 13 569 236,00 zł,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące przyjęto na podstawie informacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz przewidywanego wykonania za 2021 rok – 8 398 970,00 zł,
- pozostałe dochody bieżące w kwocie 9 488 334,00 zł nie zakwalifikowane w kolumnach od 1.1.1 do 1.1.5 w WPF zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania z roku 2021. 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 1 325 242,00 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,
- dotacja na budowę boiska w Sobolewie na podstawie podpisanej umowy i aneksu – 1 320 000,00 zł,

2. Prognozowane dochody na lata 2023 – 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 2022 rok, przekazane przez Ministerstwo Finansów z uwagi na zmianę przepisów dotyczących kwoty wolnej od podatku oraz zwolnienie z podatku osób poniżej 26 roku życia. 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 10,58%, 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 2022-2027,
- dochody z subwencji ogólnej zaplanowano ze wzrostem 1,31%. Wskaźnik wzrostu wynika z analizy wpływów za poprzednie lata, a w przypadku subwencji oświatowej z liczby uczniów naszej gminy. Zaplanowany w niewielkim stopniu wzrost subwencji wynika z utworzenia na terenie gminy niepublicznej szkoły “Kuznia 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,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano na podstawie danych przyjętych do projektu budżetu na 2022 rok, przyjmując wzrost dochodów w kolejnych latach o 1,20%, z uwagi na fakt, że obsługa programu Rodzina 500+ przez Gminy będzie wykonywana do maja 2022 roku, zatem dochody z dotacji na 2023 zostały zaplanowane w kwocie niższej o 4 359 000,00 zł /w roku 2022 kwota zaplanowana na realizację świadczenia wychowawczego/. 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 1,34% /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 1,86% 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 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 projekt WPF na lata 2022-2027 nie planowano dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży mienia oraz wpływu dotacji na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, gdyż na obecną chwilę nie zostały podpisane umowy gwarantujące takie dochody w planowanym okresie.

II. WYDATKI

Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2022 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 szczególowości 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 2022 – 39 757 290,00 zł:

a) wydatki bieżące zaplanowane na 2022 r. w kwocie 35 407 268,86 zł są niższe w stosunku do planu na 2021 rok (na dzień 30.09.2021 r.) o 15,25%. Wskaźnik ten wynika z faktu, że wydatki zaplanowane w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej na 2022 r. na podstawie przekazanych informacji przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki dotyczących wysokości dotacji na świadczenia rodzinne, wychowawcze, Rodzina 500+, są niższe w stosunku do 2021 r. o około 6 525 030,00 zł, co stanowi 43,94%. Wydatki bieżące są niższe w stosunku do 2021 r. o 6 370 033,27 zł, co stanowi 17,99%.

– 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 4 350 021,14 zł; są to wydatki zaplanowane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych, w tym wydatki objęte limitem w kwocie 2 545 000,00 zł.

2. Prognozowane wydatki na lata 2023 – 2027.

Wzrost wydatków uzależniony jest ściśle od dochodów. Jeżeli zatem wzrastać będą wydatki bieżące w roku 2023 i latach kolejnych, w tym na wynagrodzenia i pochodne, należy wówczas ograniczać inne wydatki bieżące lub dokonywać podwyżek podatków i opłat lokalnych. Na 2023 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 2023 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 2023 – 2027 są wynikiem rozliczenia budżetu, dlatego ich wielkości są zróżnicowane. Zwiększenie nakładów na inwestycje będzie wymagało pozyskiwania zewnętrznych źródeł finansowania.

Na lata 2022 -2027 zaplanowano następujące przedsięwzięcia:

- 1) Zmiana studium i kierunków zagospodarowania przestrzennego – 43 000,00 zł,
- 2) Uchwalenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 28 000,00 zł,

- 3) Modernizacja ulic i przebudowa dróg na terenie gminy Sobolew – przewidywany koszt realizacji zadania 3 870 000,00 zł,
- 4) Rewitalizacja dworu oraz parku dworskiego w Gończycach – przewidywany koszt realizacji zadania 400 000,00 zł,
- 5) Dostosowanie budynków użyteczności publicznej do potrzeb osób niepełnosprawnych – przewidywany koszt realizacji zadania 400 000,00 zł,
- 6) Wzmocnienie potencjału Ochotniczych Straży Pożarnych – przewidywany koszt realizacji zadania 600 000,00 zł
- 7) Budowa boiska w Gończycach – przewidywany koszt realizacji zadania 2 370 000,00 zł
- 8) Budowa parkingu w Sobolewie – przewidywany koszt realizacji zadania 500 000,00 zł
- 9) Zagospodarowanie terenu na działkach nr 2373/25, 2373/26 w Sobolewie – przewidywany koszt realizacji zadania 1 020 000,00 zł,
- 10) Budowa windy w budynku Urzędu Gminy – przewidywany koszt realizacji zadania 225 500,00 zł,
- 11) Budowa oczyszczalni ścieków i kanalizacji w Gończycach – przewidywany koszt realizacji zadania 1 345 000,00 zł,
- 12) Budowa kanalizacji na ul. Kościuszki, ul. Krótkiej i ul. Piaskowej w Sobolewie – przewidywany koszt realizacji zadania 830 000,00 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 boiska w Gończycach, gdzie uwzględniona jest dotacja w kwocie 1 320 000,00 zł na podstawie podpisanej umowy. Na wyżej wymienione zadania 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 2022 - 2027 nie są planowane.

Wynik budżetu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto deficyt budżetu w kwocie 1 097 757,00 zł na 2022 rok, ponieważ zaplanowany budżet jest budżetem deficytowym, czyli wydatki wynoszą 39 757 290,00 zł, a dochody 38 659 533,00 zł i jest zgodny z projektem uchwały budżetowej.

W roku 2023 planowany jest budżet zrównoważony, a na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek planowany jest kredyt w kwocie 1 108 766,00 zł. W latach 2024-2027 przyjęte założenia generują nadwyżkę budżetową, która przeznaczona będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przychody i rozchody budżetu.

Na 2022 rok planowanym przychodem w kwocie 2436 489,00 zł jest:

- *kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 1 338 732,00 zł,*
- *wolne środki w kwocie 1 097 757,00 zł.*

Wolne środki w kwocie 1 097 757,00 zł – są to niewykorzystane środki wynikające z rozliczeń zaciągniętych kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Z bilansu z wykonania budżetu za 2020 rok i sprawozdania NDS za III kwartał 2021 roku wynika, że kwota wolnych środków za rok 2020 wynosi 1 532 426,66 zł. Kwota ta została wprowadzona do budżetu jako przychód stanowiący jedno ze źródeł pokrycia deficytu budżetowego w roku 2021. Na Sesji Rady gminy w miesiącu listopadzie podjęto uchwałę o zwiększeniu dochodów i zmniejszeniu przychodów z tytułu wolnych środków o kwotę 1 097 757,00 zł.

Zatem wolne środki za 2020 rok to kwota 1 532 246,66 zł, do budżetu w roku 2021 po zmianach wprowadzona jest kwota 434 669,00 zł, a różnica w kwocie 1 097 757,00 zł uwzględniona została przy planowaniu budżetu na 2022 rok jako przychód z tytułu wolnych środków, stanowiący jednocześnie źródło pokrycia deficytu budżetowego.

Na rok 2023 zaplanowano kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 1 108 766,00 zł, z okresem spłaty na 4 lata od 2024 roku z podatku od nieruchomości.

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 i pożyczek z bankami oraz WFOŚiGW, gdzie określony jest harmonogram spłat zadłużenia.


Prognoza długu na lata 2022 – 2027.

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

Prognoza długu :

2021	3 949 498,00 zł
2022	3 949 498,00 zł + 1 338 732,00 – 1 338 732,00 = 3 949 498,00 zł
2023	3 949 498,00 zł + 1 108 766,00 – 1 108 766,00 = 3 949 498,00 zł
2024	3 949 498,00 zł – 1 141 000,00 zł = 2 808 498,00 zł
2025	2 808 498,00 zł – 1 011 000,00 zł = 1 797 498,00 zł
2026	1 797 498,00 zł – 800 000,00 zł = 997 498,00 zł
2027	997 498,00 zł – 997 498,00 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