

Uchwała XLVIII/309/2023
Rady Gminy Sobienie-Jeziory
z dnia 20 grudnia 2023 r
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobienie-Jeziory
na lata 2024 - 2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art.230, art.232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Sobienie-Jeziory uchwala, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sobienie-Jeziory na lata 2024 - 2027, w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2024 - 2027, w treści załącznika nr 2 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta do:

1/ zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 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.
- c) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia ujętego w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

2/ przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt.1 lit. a i lit. b.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XXXVI/218/2022 Rady Gminy Sobienie-Jeziory z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobienie-Jeziory na lata 2023 - 2026 ze zmianami, z dniem 31.12.2023 r.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sobienie-Jeziory.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XLVIII/309/2023
z dnia 2023-12-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	37 800 593,00	31 365 593,00	5 932 334,00	351 503,00	14 399 122,00	3 185 452,00	7 497 182,00	2 344 966,00	6 435 000,00	400 000,00	6 035 000,00	
2025	43 239 523,17	32 432 023,17	6 134 033,36	363 454,10	14 888 692,15	3 293 757,37	7 752 086,19	2 424 694,84	10 807 500,00	300 000,00	10 507 500,00	
2026	35 074 915,88	33 437 415,88	6 324 188,39	374 721,18	15 350 241,60	3 395 863,85	7 992 400,86	2 499 860,38	1 637 500,00	150 000,00	1 487 500,00	
2027	36 078 613,35	34 440 538,35	6 513 914,04	385 962,81	15 810 748,85	3 497 739,76	8 232 172,89	2 574 856,20	1 638 075,00	100 000,00	1 538 075,00	

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:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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		
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
2024	39 272 325,00	30 678 745,56	17 038 401,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 593 579,44	8 593 579,44	0,00
2025	43 239 523,17	30 700 500,00	17 549 553,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 539 023,17	12 539 023,17	0,00
2026	35 074 915,88	30 800 000,00	18 040 941,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 274 915,88	4 274 915,88	0,00
2027	36 078 613,35	30 800 000,00	18 491 964,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 278 613,35	5 278 613,35	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-1 471 732,00	0,00	1 471 732,00	0,00	0,00	1 471 732,00	1 471 732,00	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

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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686 847,44	2 158 579,44	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 731 523,17	1 731 523,17	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 637 415,88	2 637 415,88	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 640 538,35	3 640 538,35	

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						
	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
2024	0,00%	2,44%	3,86%	13,74%	13,38%	TAK	TAK
2025	0,00%	5,94%	x	11,43%	11,08%	TAK	TAK
2026	0,00%	8,78%	x	9,37%	9,01%	TAK	TAK
2027	0,00%	11,77%	x	8,76%	8,40%	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								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
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									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2024	0,00	0,00	0,00	7 932 965,62	125 000,00	7 807 965,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	11 766 658,00	161 000,00	11 605 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 517 500,00	0,00	1 517 500,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki 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 emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					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	
2024	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	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	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 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLVIII/309/2023
z dnia 2023-12-20

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)				26 762 323,62	7 932 965,62	11 766 658,00	1 517 500,00	0,00	21 217 123,62
1.a	- wydatki bieżące				286 000,00	125 000,00	161 000,00	0,00	0,00	286 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 476 323,62	7 807 965,62	11 605 658,00	1 517 500,00	0,00	20 931 123,62
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				26 762 323,62	7 932 965,62	11 766 658,00	1 517 500,00	0,00	21 217 123,62
1.3.1	- wydatki bieżące				286 000,00	125 000,00	161 000,00	0,00	0,00	286 000,00
1.3.1.1	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji - Poprawa życia mieszkańców.	URZĄD GMINY W SOBIENIACH-JEZIORACH	2024	2025	40 000,00	5 000,00	35 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.2	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Poprawa życia mieszkańców	URZĄD GMINY W SOBIENIACH-JEZIORACH	2024	2025	246 000,00	120 000,00	126 000,00	0,00	0,00	246 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 476 323,62	7 807 965,62	11 605 658,00	1 517 500,00	0,00	20 931 123,62
1.3.2.1	Budowa przedszkola w miejscowości Sobienie-Jeziory - Rozwój infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy w Sobieniach-Jeziorach	2019	2025	10 551 165,62	4 651 165,62	4 900 000,00	0,00	0,00	9 551 165,62
1.3.2.2	Rozbudowa budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Warszawicach - Rozwój infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy w Sobieniach-Jeziorach	2022	2024	7 607 000,00	3 061 800,00	0,00	0,00	0,00	3 061 800,00
1.3.2.3	Rozbudowa budynku OSP w Sobieniach-Jeziorach - Odpowiedzialność za stan poczucia bezpieczeństwa mieszkańców.	URZĄD GMINY W SOBIENIACH-JEZIORACH	2024	2026	3 645 000,00	85 000,00	2 042 500,00	1 517 500,00	0,00	3 645 000,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg na terenie Gminy Sobienie-Jeziory- etap II. - Poprawa życia mieszkańców	URZĄD GMINY W SOBIENIACH-JEZIORACH	2024	2025	4 673 158,00	10 000,00	4 663 158,00	0,00	0,00	4 673 158,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2027 Gminy Sobienie-Jeziory

Uwagi ogólne:

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadziła Wieloletnią Prognozę Finansową jednostki samorządu terytorialnego jako instrument planowania wieloletniego budżetów tych jednostek.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sobienie-Jeziory obejmuje lata 2024-2027.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, przyjmując za punkt odniesienia plan budżetu na rok 2023 wg stanu na dzień 30 września 2023 roku, a także przewidywane wykonanie budżetu za 2023 rok. Ponadto Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, Uchwał Rady Gminy Sobienie-Jeziory podjętych na podstawie ustaw, analizy kształtowania się sytuacji finansowej gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

Dochody i wydatki, przychody na 2024 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Gmina Sobienie-Jeziory nie planuje zaciągania kredytów i pożyczek.

Przewidywane wykonanie za 2023 r. przyjęto na podstawie Uchwały Rady Gminy nr XLVI/288/2023 z dn. 25.10.2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sobienie-Jeziory na lata 2023-2026.

Dochody bieżące i majątkowe:

Ustala się dochody budżetu w łącznej kwocie 37.800.593,00 zł.

W budżecie na 2024 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału

we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego i Krajowe Biuro Wyborcze kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz ustawy o systemie oświaty, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania majątkowe, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów. Zaplanowano sprzedaż nieruchomości rolnych tj. gruntów lub użytków rolnych.

Przy określaniu poziomu dochodów w latach 2025 – 2027 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2025 - 2027 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2023 r.*

W ramach dochodów majątkowych zaplanowane zostały dochody z przewidywanych wpływów środków na realizowane inwestycje.

Wydatki bieżące i majątkowe

Ustała się wydatki budżetu w łącznej kwocie 39.272.325,00 zł.

Nie planuje się wydatków na obsługę długu.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwaloryzowano o wskaźnik inflacji oraz zmian w liczbie i strukturze etatów z uwzględnieniem awansu zawodowego.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż

planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2027 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane do realizacji zadania.

Wynik budżetu:

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”. W 2024 roku zaplanowany jest deficyt w wysokości 1.471.732,00 zł i zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, która nie będzie planowana do wprowadzenia w budżecie na rok 2023 – środki zostaną przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych w roku 2024.

Przychody:

W 2024 roku Gmina planuje przychody w kwocie 1.471.732,00 zł z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne w 2024 roku.

Załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich”.

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 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, późn. zm.):

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):

Pozycja 1.3.1.1 – „Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji”. Wprowadzenie zadania. Celem przedsięwzięcia jest poprawa życia mieszkańców. Zadanie realizowane

będzie przez Urząd Gminy Sobienie-Jeziory. Łączne nakłady finansowe 40.000,00 zł. Limit wydatków w 2024 roku wynosi 5.000,00 zł, w 2025 roku 35.000,00 zł.

Pozycja 1.3.1.2 – „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego”. Wprowadzenie zadania. Celem przedsięwzięcia jest poprawa życia mieszkańców. Zadanie realizowane będzie przez Urząd Gminy Sobienie-Jeziory. Łączne nakłady finansowe 246.000,00 zł. Limit wydatków w 2024 roku wynosi 120.000,00 zł, w 2025 roku 126.000,00 zł.

W pozycji 1.3.2.1 – „Budowa przedszkola w miejscowości Sobienie-Jeziory” realizowanej przez Urząd Gminy Sobienie-Jeziory. Łączne nakłady finansowe 10.551.165,62 zł. Limit wydatków w 2024 roku wynosi 4.651.165,62 zł, w 2025 roku 4.900.000,00 zł.

Pozycja 1.3.2.2 – „Rozbudowa budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Warszawicach”, zadanie realizowane przez Urząd Gminy Sobienie-Jeziory. Łączne nakłady finansowe 7.607.000,00 zł. Limit wydatków w 2024 roku wynosi 3.061.800,00 zł.

Pozycja 1.3.2.3 – „Rozbudowa budynku OSP w Sobieniach-Jeziorach”. Wprowadzenie zadania. Celem przedsięwzięcia jest odpowiedzialność za stan poczucia bezpieczeństwa mieszkańców. Zadanie realizowane będzie przez Urząd Gminy Sobienie-Jeziory. Łączne nakłady finansowe 3.645.000,00 zł. Limit wydatków w 2024 roku wynosi 85.000,00 zł, w 2025 roku 2.042.500,00 zł, w 2026 roku 1.517.500,00 zł.

Pozycja 1.3.2.4 – „Przebudowa dróg na terenie Gminy Sobienie-Jeziory- etap II”. Wprowadzenie zadania. Celem przedsięwzięcia jest poprawa życia mieszkańców. Zadanie realizowane będzie przez Urząd Gminy Sobienie-Jeziory. Łączne nakłady finansowe 4.673.158,00 zł. Limit wydatków w 2024 roku wynosi 10.000,00 zł, w 2025 roku 4.663.158,00 zł.