



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 14 lutego 2023 r.

Poz. 1963

UCHWAŁA NR XLIV/228/2022

RADY GMINY SABNIE

z dnia 21 grudnia 2022 r

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2030

Na podstawie art.231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 poz. 1634) Rada Gminy Sabnie uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2030 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmienia się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia do niniejszej uchwały stanowi załącznik nr 3.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Bożena Barbara Kaczmarek

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLIV/228/2022

Rady Gminy Sabnie

z dnia 21 grudnia 2022 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa^{1) 2)}

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 ^{x3)}	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
Wykonanie 2021	20 180 941,05	17 456 429,58	2 784 341,00	17 648,88	5 396 545,00	5 484 265,96	3 773 628,74	851 994,43	2 724 511,47	19 900,00	2 704 611,47
2022	23 442 056,30	22 812 258,58	5 269 894,57	27 684,00	5 041 478,00	7 609 728,01	4 863 474,00	872 070,00	629 797,72	295 000,00	334 797,72
2023	15 468 000,00	13 003 000,00	2 460 000,00	28 000,00	4 960 000,00	1 315 000,00	4 240 000,00	870 000,00	2 465 000,00	90 000,00	2 375 000,00
2024	15 675 000,00	13 200 000,00	2 500 000,00	30 000,00	5 050 000,00	1 360 000,00	4 260 000,00	870 000,00	2 475 000,00	100 000,00	2 375 000,00
2025	13 220 000,00	13 120 000,00	2 550 000,00	35 000,00	5 200 000,00	1 400 000,00	3 935 000,00	875 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2026	13 540 000,00	13 440 000,00	2 650 000,00	40 000,00	5 350 000,00	1 430 000,00	3 970 000,00	875 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	13 835 000,00	13 735 000,00	2 700 000,00	45 000,00	5 500 000,00	1 490 000,00	4 000 000,00	875 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	14 164 000,00	14 050 000,00	2 770 000,00	50 000,00	5 650 000,00	1 530 000,00	4 050 000,00	875 000,00	114 000,00	114 000,00	0,00
2029	14 478 000,00	14 365 000,00	2 820 000,00	55 000,00	5 800 000,00	1 590 000,00	4 100 000,00	880 000,00	113 000,00	113 000,00	0,00
2030	14 775 000,00	14 650 000,00	2 860 000,00	60 000,00	5 950 000,00	1 630 000,00	4 150 000,00	885 000,00	125 000,00	125 000,00	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	Wydatki bieżące ^x	z tego:							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	w tym: 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
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2021	16 650 269,74	14 878 673,32	5 080 288,27	0,00	0,00	48 558,21	0,00	0,00	0,00	1 771 596,42	1 771 596,42	143 635,81	
2022	25 699 447,98	19 996 652,98	5 965 518,08	0,00	0,00	159 400,00	0,00	0,00	0,00	5 702 795,00	5 702 795,00	22 019,35	
2023	16 959 468,00	12 250 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	4 709 468,00	4 709 468,00	0,00	
2024	16 845 468,00	12 300 000,00	5 820 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	4 545 468,00	4 545 468,00	0,00	
2025 ²	13 250 000,00	12 450 000,00	5 850 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2026	13 450 000,00	12 550 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	
2027	13 594 000,00	12 750 000,00	5 930 000,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	844 000,00	844 000,00	0,00	
2028	13 670 000,00	12 900 000,00	5 960 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	770 000,00	0,00	
2029	13 984 000,00	13 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	984 000,00	984 000,00	0,00	
2030	14 374 842,29	13 100 000,00	6 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 274 842,29	1 274 842,29	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x(6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2021	3 530 671,31	267 226,40	5 164 519,36	0,00	0,00	2 358 135,25	0,00	2 806 384,11	0,00
2022	-2 257 391,68	0,00	3 517 391,68	0,00	0,00	3 517 391,68	2 257 391,68	0,00	0,00
2023	-1 491 468,00	0,00	1 677 468,00	520 000,00	397 000,00	1 094 468,00	1 094 468,00	63 000,00	0,00
2024	-1 170 468,00	0,00	1 430 468,00	336 000,00	76 000,00	1 094 468,00	1 094 468,00	0,00	0,00
2025 ²	-30 000,00	0,00	414 000,00	414 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	90 000,00	90 000,00	341 000,00	341 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	241 000,00	241 000,00	189 000,00	189 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	494 000,00	494 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	494 000,00	494 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	400 157,71	400 157,71	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)}					na pokrycie deficytu budżetu ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 041 162,40	267 226,40	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	186 000,00	186 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	384 000,00	384 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	431 000,00	431 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	494 000,00	494 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	494 000,00	494 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	400 157,71	400 157,71	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 spłatą długu ^x			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	2 773 936,00	2 539 157,71	0,00	2 577 756,26	7 742 275,62	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 279 157,71	0,00	2 815 605,60	6 332 997,28	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 613 157,71	0,00	753 000,00	1 910 468,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 689 157,71	0,00	900 000,00	1 994 468,00	
2025 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	1 719 157,71	0,00	670 000,00	670 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 629 157,71	0,00	890 000,00	890 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 388 157,71	0,00	985 000,00	985 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	894 157,71	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	400 157,71	0,00	1 365 000,00	1 365 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	21,99%	22,16%	x	x	x	x
2022	9,34%	19,57%	21,51%	15,94%	18,73%	TAK	TAK
2023	2,36%	7,21%	7,98%	16,49%	19,28%	TAK	TAK
2024	3,13%	8,53%	9,38%	15,35%	18,14%	TAK	TAK
2025 ²	4,30%	6,74%	x	14,16%	16,95%	TAK	TAK
2026	4,63%	8,45%	x	11,54%	14,53%	TAK	TAK
2027	4,53%	9,06%	x	10,54%	13,53%	TAK	TAK
2028	4,74%	9,98%	x	8,66%	11,65%	TAK	TAK
2029	4,49%	11,31%	x	9,93%	9,93%	TAK	TAK
2030	3,07%	11,90%	x	8,75%	8,75%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2021	267 226,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	6 325,47
2022	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025 ²	242 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	120 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	120 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	120 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	118 557,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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.

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

Objaśnienia

do Uchwały nr XLIV/228/2022

Rady Gminy Sabnie

z dnia 21 grudnia 2022 r

Niniejszą uchwałą zaktualizowano dane roku 2022 uwzględniając ostatnie zmiany w budżecie wprowadzone zarządzeniem nr 59/2022 Wójta Gminy Sabnie oraz uchwałą nr XLIV/229/2022 Rady Gminy Sabnie, w tym zwiększono plan kosztów obsługi długu, zgodnie z aktualnymi harmonogramami spłaty a także, na podstawie otrzymanego aneksu, wydłużono o kolejny rok okres przedsięwzięcia pn „Dotacja dla Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie realizacji projektu Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji (projekt ASI)” i zwiększono limit zobowiązań 2023 r o kwotę wynikającą z aneksu do umowy.