

## Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Sochocin na lata 2022 - 2035

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 października 2009 r. o finansach publicznych zostaje przedłożona Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Sochocin.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Sochocin obejmuje lata 2021- 2035 tj. okres spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego wykupu obligacji.

Prognoza sporządzona została w oparciu o niżej przedstawione założenia dla dochodów bieżących, dochodów majątkowych oraz przychodów i rozchodów budżetu.

W 2022 roku zaplanowano:

### 1. Dochody bieżące z tytułu:

- subwencji ogólnej w kwocie 9 732 100,00 zł zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej (pismo nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14.10.2021r.),
- udziałów gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 4 279 742,00 zł,
- udziałów gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 42 653,00 zł,
- dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne w kwocie 5 789 055,00 zł (pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie nr WF-I.3112.24.42.2021 z dnia 22.10.2021 r.),
- dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 1 216,00 zł zgodnie z pismem nr DCI 3112-46/21 z dnia 20.10.2021r. Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie,
- pozostałych dochodów bieżących w kwocie 5 237 320,00 zł.

### 2. Dochody majątkowe z tytułu:

- środków przyznanych Gminie z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Rozbudowa, przebudowa i remont strażnico- świetlic w miejscowości Drożdżyn, Gutarzewo, Kondrajec, Kępa, Ślepowrony, wraz z Miejsko-Gminnym Ośrodkiem Kultury w Sochocinie” w kwocie 2 125 000,00 zł - przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2022 - 2023,
- środków z tytułu opłaty przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 164,00 zł.
- W 2023 roku zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 2 125 000,00 zł. z tytułu środków przyznanych Gminie z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Rozbudowa, przebudowa i remont strażnico- świetlic w miejscowości Drożdżyn, Gutarzewo, Kondrajec, Kępa, Ślepowrony, wraz z Miejsko-Gminnym Ośrodkiem Kultury w Sochocinie” w kwocie 2 125 000,00 zł - przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2022 - 2023,

Dochody bieżące i majątkowe w 2022 roku przyjęto zgodnie z uchwałą budżetową .

Dochody bieżące w kolejnych latach tj. subwencje, dotacje, udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, podatki i opłaty zostały przeszacowane, zgodnie ze wskaźnikami opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów jako wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Nie planowano dochodów z tytułu sprzedaży składników majątkowych gminy.

### 3. Wydatki bieżące.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych gminy z uwzględnieniem zadań bieżących koniecznych do realizacji. Prognozę wydatków majątkowych oparto głównie na możliwościach finansowych gminy oraz możliwościach pozyskiwania środków na inwestycje.

Wydatki bieżące zostały przeszacowane w kolejnych latach zgodnie ze wskaźnikami w w/w wytycznych Ministerstwa Finansów. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne obejmują wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne pracowników Urzędu Miasta i Gminy oraz jednostek organizacyjnych.

Określono limit wydatków bieżących na przedsięwzięcia :

- w roku 2022 w kwocie 275 000,00 zł
- w roku 2023 w kwocie 375 000,00 zł.

### 4. Wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe w 2022 roku przyjęto zgodnie z uchwałą budżetową, natomiast w latach następnych zgodnie z kwotami limitów na planowane inwestycje wieloletnie.

Wykaz przedsięwzięć do WPF obejmuje planowane inwestycje wieloletnie.

Na realizację przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej określono limity wydatków:

- w roku 2022 kwotę 3 396 554,95 zł,
- w roku 2023 kwotę 2 700 000,00 zł,
- w roku 2024 kwotę 300 000,00 zł,
- w roku 2025 kwotę 300 000,00 zł.

Prognozę wydatków majątkowych oparto głównie na możliwościach finansowych gminy oraz środkach pozyskanych na dofinansowanie inwestycji.

Finansowanie wydatków majątkowych przewiduje się dochodami własnymi, kredytami oraz środkami pozyskanymi na inwestycje.

Planowane wydatki inwestycyjne w 2022 roku na realizację przedsięwzięć :

- Przebudowa drogi gminnej nr 301165W (ul. Zakościelna) w miejscowości Sochocin, gmina Sochocin - 327 148,18 zł.
- Przebudowa dróg gminnych nr 301142W w miejscowości Żelechy i nr 301144W w miejscowości Żelechy i Milewo, gmina Sochocin w kwocie 569 406,77 zł. Środki z tytułu niewykorzystanej dotacji w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, stanowiące przychody budżetu w 2022 r. w kwocie 388 481,86 zł.
- Rozbudowa, przebudowa i remont strażnicy - świetlic w miejscowości Drożdżyn, Gutarzewo, Kondrajec, Kępa, Ślepowrony wraz z Miejsko-Gminnym Ośrodkiem Kultury w Sochocinie. Środki w ramach „Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych” w wysokości 2 125 000,00 zł w 2022 r. oraz 2 125 000,00 zł w 2023 r. Wydatki na realizację przedsięwzięcia zaplanowano na rok 2022 w kwocie 2 500 000,00 zł oraz na rok 2023 w kwocie 2 500 000,00 zł.

Prognozę sporządzono zgodnie z wymogiem określonym w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych – planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Z uwagi na zadłużenie gminy, konieczność spłat rat kredytów, pożyczki i wykupu obligacji, zgodnie z zawartymi umowami oraz planowanym zaciągnięciem zobowiązań założono ograniczanie wydatków bieżących od 2023 roku w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie planuje się wydatków bieżących i majątkowych na realizację projektów, programów współfinansowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

#### 5. Przychody i rozchody.

W 2022 roku zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 5 027 454,00 zł., który zostanie pokryty:

- kredytem w wysokości 1 731 779,14 zł,
- niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie ogółem 3 295 674,86 zł, które stanowią:
  - środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021r. w kwocie 765 739,00 zł,
  - środki na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 2 141 454,00 zł (zgodnie z art. 70 e ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – Gmina może przeznaczyć otrzymane środki w 2021r. na inwestycje w zakresie kanalizacji w latach 2021-2024);
  - środki z tytułu dotacji w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 388 481,86 zł

Przychody (kredyt długoterminowy) w wysokości 443 405,00 zł. przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczki oraz emisji obligacji w wysokości 443 405,00 zł.

Od 2023 roku planowany jest dodatni wynik budżetu. Nadwyżki budżetu planuje się przeznaczyć na rozchody (spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczki oraz wykup obligacji)

Rok 2035 jest ostatnim rokiem, w którym nastąpi spłata zobowiązań zaciągniętych w latach ubiegłych. W zakresie planowanej kwoty długu została zachowana relacja określana w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Nie przewiduje się udzielania poręczeń i gwarancji.

Zarządzeniem Nr 95/2021 Burmistrza Miasta i Gminy Sochocin z dnia 10.11.2021r. dokonano wyboru średniej arytmetycznej z ostatnich 7 lat, do ustalenia na lata 2022 - 2025 dla Miasta i Gminy Sochocin relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	2,92%	6,19%	6,19%	3,27%	3,27%
2023	2,32%	4,98%	4,98%	2,66%	2,66%
2024	2,15%	4,68%	4,68%	2,53%	2,53%
2025	2,07%	4,50%	4,50%	2,43%	2,43%