

z dnia grudnia 2022 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Babice na lata 2023-2040

Na podstawie art. 230 ust. 6, art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, art. 242, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.¹) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.²) uchwala się, co następuje:

§1. Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stare Babice na lata 2023-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Uchwała wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Stare Babice, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Stare Babice do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Stare Babice do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień dotyczy także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Stare Babice do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768 i 1964

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. 682, 683, 684, 830, 930, 1002, 1087, 1383, 1561, 1692, 1733, 1383, 2185

przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

4. Upoważnia się Wójta Gminy Stare Babice do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Stare Babice, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Stare Babice.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stare Babice.

§5. Traci moc Uchwała Rady Gminy Stare Babice nr XLI/434/2021 z dnia 21.12.2021 r. ze zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Babice na lata 2022-2039.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Załącznik Nr 1

7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	38 262,43	8 333 614,05	11 652 894,00	14 892 159,00	16 490 231,00	18 032 437,00
-----	--	-----------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	5 964 201,78	8 333 614,05	11 652 894,00	14 892 159,00	16 490 231,00	18 032 437,00	18 954 909,00	19 526 392,00	20 098 778,00	20 499 176,00	20 934 516,00	21 188 405,00	21 246 900,00	21 092 799,00	20 711 748,00	20 089 877,00	19 234 508,00	18 302 457,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań																		
8.1	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)	6,15%	6,84%	6,12%	5,50%	4,88%	3,98%	3,86%	3,53%	3,28%	3,14%	2,96%	2,95%	2,83%	2,72%	2,61%	2,51%	2,52%	2,53%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaznik jednoroczny)	2,38%	8,68%	10,02%	11,19%	11,29%	11,41%	11,44%	11,40%	11,35%	11,22%	11,11%	10,92%	10,64%	10,28%	9,83%	9,30%	8,70%	8,09%
8.3	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)	13,86%	11,14%	9,65%	8,34%	8,39%	8,96%	8,16%	9,49%	10,78%	11,16%	11,33%	11,32%	11,26%	11,15%	10,99%	10,76%	10,47%	10,11%
8.3.1	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)	14,33%	11,61%	10,13%	8,91%	8,96%	9,53%	8,73%	9,49%	10,78%	11,16%	11,33%	11,32%	11,26%	11,15%	10,99%	10,76%	10,47%	10,11%
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																		
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	447 729,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	447 729,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	446 503,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	493 981,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	493 981,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	456 741,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	230 677,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	230 677,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	191 032,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	120 311,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	120 311,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	97 568,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																		
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	80 342 828,82	12 324 717,68	12 389 500,00	1 301 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	11 712 813,03	5 739 297,68	3 889 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	68 630 015,79	6 585 420,00	8 500 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształcaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	5 154 980,00	5 254 980,00	5 254 980,00	5 365 680,00	5 500 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	4 200 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

Przedsięwzięcia
Załącznik nr 2

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2023	2024	2025	2026	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				157 899 000,46	80 342 828,82	12 324 717,68	12 389 500,00	1 301 500,00	106 358 546,50
1.a	- wydatki bieżące				33 106 459,65	11 712 813,03	5 739 297,68	3 889 500,00	1 500,00	21 343 110,71
1.b	- wydatki majątkowe				124 792 540,81	68 630 015,79	6 585 420,00	8 500 000,00	1 300 000,00	85 015 435,79
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.):				6 355 005,95	273 024,62	0,00	0,00	0,00	273 024,62
1.1.1	- wydatki bieżące				706 337,90	152 713,48	0,00	0,00	0,00	152 713,48
1.1.1.1	Erasmus+ - zwiększenie poziomu edukacji	Szkoła Podstawowa im. H. Sienkiewicza w Starych Babicach	2020	2023	156 420,90	15 767,48	0,00	0,00	0,00	15 767,48
1.1.1.2	E - usługi dla szkół w ramach ZIT - podniesienie jakości nauczania	Urząd Gminy	2022	2023	549 917,00	136 946,00	0,00	0,00	0,00	136 946,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 648 668,05	120 311,14	0,00	0,00	0,00	120 311,14
1.1.2.1	Promowanie zrównoważonej mobilności miejskiej poprzez rozwój sieci dróg rowerowych na terenie gmin Ożarów Mazowiecki, Leszno i Stare Babice - Szersze wykorzystanie transportu niezmotoryzowanego indywidualnego	Urząd Gminy	2018	2023	5 478 027,09	13 350,00	0,00	0,00	0,00	13 350,00
1.1.2.2	Wirtualny Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF) - stworzenie jednolitego i spójnego systemu informatycznego dla Gminy	Urząd Gminy	2018	2023	170 640,96	106 961,14	0,00	0,00	0,00	106 961,14
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				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):				151 543 994,51	80 069 804,20	12 324 717,68	12 389 500,00	1 301 500,00	106 085 521,88
1.3.1	- wydatki bieżące				32 400 121,75	11 560 099,55	5 739 297,68	3 889 500,00	1 500,00	21 190 397,23
1.3.1.1	Dzierżawa drukarek oraz urządzeń wielofunkcyjnych - obniżenie kosztów funkcjonowania urzędu	Urząd Gminy	2020	2023	240 200,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.1.2	Sporządzanie projektów planów miejscowych - kształtowanie i prowadzenie polityki przestrzennej na terenie gminy	Urząd Gminy	2011	2025	1 143 467,00	203 497,41	100 000,00	100 000,00	0,00	403 497,41
1.3.1.3	Plan Zrównoważonej Mobilności Miejskiej obszaru funkcjonalnego "Warszawa Zachód" (SUMP) - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2023	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.4	Odbiór i transport odpadów komunalnych - utrzymanie czystości	Urząd Gminy	2020	2024	13 457 205,60	4 603 032,36	220 672,68	0,00	0,00	4 823 705,04
1.3.1.5	Obsługa komunikacyjna linii uzupełniających " L" - poprawa komunikacji na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2024	3 747 000,00	1 265 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	2 515 000,00
1.3.1.6	Utrzymanie czujnika jakości powietrza w okresie utrzymania rezultatów projektu"Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF)" - monitorowanie jakości powietrza	Urząd Gminy	2023	2026	7 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	4 500,00
1.3.1.7	Dotacja na zadania z zakresu pomocy społecznej - rehabilitacja dzieci niepełnosprawnych	Urząd Gminy	2022	2023	180 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2023	2024	2025	2026	Limit zobowiązań
1.3.1.8	Scalenie i podział Borzęcin Mały II kompleks - stworzenie możliwości zabudowy terenu	Urząd Gminy	2021	2023	320 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.1.9	Scalenie i podział Latchorzew - stworzenie możliwości zabudowy terenu	Urząd Gminy	2021	2025	510 000,00	210 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	510 000,00
1.3.1.10	Analiza prawa do odliczania podatku VAT - zapewnienie zgodnego z przepisami dokonywania rozliczeń podatku Vat	Urząd Gminy	2022	2024	159 700,00	0,00	156 625,00	0,00	0,00	156 625,00
1.3.1.11	Zimowe utrzymanie dróg gminnych - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2022	2023	750 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.12	Scalenie i podział we wsi Stare Babice - stworzenie możliwości zabudowy terenu	Urząd Gminy	2022	2025	380 000,00	150 000,00	110 000,00	120 000,00	0,00	380 000,00
1.3.1.13	E - usługi dla szkół w ramach ZIT - podniesienie jakości nauczania	Urząd Gminy	2022	2023	151 484,55	73 505,18	0,00	0,00	0,00	73 505,18
1.3.1.14	Audyt instytucji kultury Gminy Stare Babice - usprawnienie organizacji w kontekście połączenia Domu Kultury i Biblioteki	Urząd Gminy	2022	2023	46 000,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00
1.3.1.15	Utrzymanie gminnych placów zabaw i terenów rekreacyjnych - bezpieczeństwo i rozwój terenów rekreacyjnych	Urząd Gminy	2023	2025	2 201 905,00	901 905,00	675 000,00	625 000,00	0,00	2 201 905,00
1.3.1.16	Utrzymanie terenów zieleni publicznej w Gminie Stare Babice - utrzymanie i rozwój terenów zieleni	Urząd Gminy	2023	2025	9 090 659,60	3 122 159,60	3 025 500,00	2 943 000,00	0,00	9 090 659,60
1.3.2	- wydatki majątkowe				119 143 872,76	68 509 704,65	6 585 420,00	8 500 000,00	1 300 000,00	84 895 124,65
1.3.2.1	Projekt i przebudowa ul. Andersa w Janowie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2018	2023	8 734 648,50	8 648 241,00	0,00	0,00	0,00	8 648 241,00
1.3.2.2	Projekt i przebudowa ul. Ekologicznej w Klaudynie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2018	2024	10 375 885,42	9 291 637,92	670 000,00	0,00	0,00	9 961 637,92
1.3.2.3	Projekt i przebudowa ul. Hubala Dobrzańskiego w Starych Babicach i Latchorzewie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2018	2025	3 633 501,00	71 054,60	580 000,00	2 500 000,00	0,00	3 151 054,60
1.3.2.4	Wirtualny Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF) - stworzenie jednolitego i spójnego systemu informatycznego dla Gminy	Urząd Gminy	2020	2023	13 743,90	13 743,00	0,00	0,00	0,00	13 743,00
1.3.2.5	Wykonanie projektu ul. Dworkowej od skrzyżowania z ul. Szembeka do drogi 14-5KDZ i drogi 14-5KDZ od skrzyżowania z ul. Dworkową do ul. Warszawskiej - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2023	137 268,00	137 268,00	0,00	0,00	0,00	137 268,00
1.3.2.6	Projekt i wykonanie ul. Bugaj w Koczargach Nowych - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2018	2026	3 106 000,00	0,00	800 000,00	1 700 000,00	500 000,00	3 000 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Zielonkach-Parceli - poszerzenie bazy edukacyjnej	Urząd Gminy	2020	2023	33 641 952,86	17 723 221,25	0,00	0,00	0,00	17 723 221,25
1.3.2.8	Wykonanie projektu ronda na skrzyżowaniu przy Kościele w Starych Babicach oraz projekt ul. Dworkowej do ul. Szembeka i ul. Szembeka w Starych Babicach - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2018	2023	300 000,00	120 404,70	0,00	0,00	0,00	120 404,70
1.3.2.9	Projekt i przebudowa ul. Osiedlowej w Zielonkach-Parceli od ul. Warszawskiej do ul. Piaskowej - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2020	2025	1 060 000,00	35 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 035 000,00
1.3.2.10	Projekt i przebudowa ul. Trakt Królewski na odcinku od ul. Spacerowej w Borzęcinie Dużym do ul. Klonowej w Koczargach Nowych - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2021	2026	10 045 000,00	45 000,00	1 700 000,00	2 500 000,00	800 000,00	5 045 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2023	2024	2025	2026	Limit zobowiązań
1.3.2.11	Rozbudowa drogi gminnej - ul. Klonowej na odcinku od ul. Trakt Królewski do ul. Akacyjowej w Koczargach Nowych i Koczargach Starych wraz z budową drogi gminnej nr 411302W-ul. Górki w obrębie skrzyżowania z ul. Klonową - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2021	2023	9 389 000,00	807 000,00	0,00	0,00	0,00	807 000,00
1.3.2.12	Projekt i budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Gminie Stare Babice - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2023	3 378 611,25	2 449 169,41	0,00	0,00	0,00	2 449 169,41
1.3.2.13	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 898 na odcinku od km 0+422 (rondo Ks. Jerzego Popiełuszki) do km 2+119 (ul. Gen. Władysława Andersa) w miejscowości Stare Babice i Kwirynów, gmina Stare Babice - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2021	2023	301 350,00	301 350,00	0,00	0,00	0,00	301 350,00
1.3.2.14	Budowa przedszkola w Borzęcinie Dużym - poprawa dostępności edukacyjno-wychowawczej	Urząd Gminy	2021	2023	21 281 877,06	21 000 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000 000,00
1.3.2.15	Wykonanie projektu budowy ul. Krzyżanowskiego w miejscowości Klaudyn - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2021	2024	190 000,00	75 000,00	105 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.16	Wykonanie projektu budowy ul. Rekreacyjnej w miejscowościach Zielonki-Parcela, Zielonki-Wieś i Bugaj - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2021	2024	175 000,00	75 000,00	100 000,00	0,00	0,00	175 000,00
1.3.2.17	Wykonanie projektu budowy ul. Lwowskiej - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2021	2024	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.18	Budowa oraz rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków w Gminie Stare Babice - rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Stare Babice	Urząd Gminy	2022	2024	6 638 384,77	4 577 964,77	2 060 420,00	0,00	0,00	6 638 384,77
1.3.2.19	Budowa hali pneumatycznej wraz z budową kontenera technicznego w Borzęcinie Dużym - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2023	2 348 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00
1.3.2.20	Zakup samochodu specjalnego - drabina dla OSP Stare Babice - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2022	2023	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00
1.3.2.21	Promowanie zrównoważonej mobilności miejskiej poprzez rozwój sieci dróg rowerowych na terenie gmin Ożarów Mazowiecki, Leszno i Stare Babice - szersze wykorzystanie transportu niezmotoryzowanego indywidualnego	Urząd Gminy	2022	2023	13 650,00	13 650,00	0,00	0,00	0,00	13 650,00
1.3.2.22	Sporządzenie projektu rozbudowy Szkoły Podstawowej w Zielonkach-Parceli w zakresie powiększenia kuchni - poszerzenie części kuchennej szkoły	Urząd Gminy	2022	2023	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.23	Projekt stadionu lekkoatletycznego w Zielonkach-Parceli - poprawa sprawności fizycznej	Urząd Gminy	2023	2024	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.24	Projekt ul. Przejazd na odcinku od ul. Granicznej do ul. Fortowej w Bliznem Łaszczyńskiego - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2023	2024	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.25	Projekt chodnika na ul. Królowej Marysieńki w Wierzbnie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2023	2024	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.26	Projekt i budowa drogi gminnej na odcinku od ul. Dworkowej do ul. Sikorskiego w miejscowości Stare Babice i Janów (ciąg dróg 14-5KDZ, 14-6KDL, 14-6aKDL, KDD, 17-3KDL, KDL2) - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2023	2025	400 000,00	0,00	100 000,00	300 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.27	Wykonanie projektu budowy ul. Ciećwierza w Klaudynie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2023	2025	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00
1.3.2.28	Wykonanie projektu budowy ul. Piotra Skargi w Bliznem Jasińskiego - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2023	2025	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Babice na lata 2023-2040

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Babice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Babice jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Stare Babice za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Stare Babice na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stare Babice została przygotowana na lata 2023-2040.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Stare Babice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Stare Babice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%

2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%
2036	2,30%	2,50%	2,80%
2037	2,20%	2,50%	2,80%
2038	2,10%	2,50%	2,80%
2039	2,00%	2,50%	2,70%
2040	2,00%	2,50%	2,70%

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Stare Babice.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Stare Babice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Stare Babice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	50,00%	50,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	50,00%	50,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	50,00%	50,00%

	2027-2040	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	50,00%	50,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	50,00%	50,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	50,00%	50,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Stare Babice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 18 502 001,00 zł, co stanowi 113,27% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 000 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto
Lipków	26/3 Lipków	0,1875	700 000,00
Borzęcin Duży	617/8 Borzęcin Duży	0,1385	260 000,00
Borzęcin Duży	593/2 Borzęcin Duży	0,1500	306 000,00
	593/6 Borzęcin Duży		
	593/8 Borzęcin Duży		

Stare Babice	493/2 Stare Babice	0,1142	734 000,00
Suma: 2 000 000,00			

Źródło: Opracowanie własne.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 31 665 240,61 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa przedszkola w Borzęcinie Dużym
2. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Zielonkach-Parceli
3. Projekt i przebudowa ul. Ekologicznej w Klaudynie
4. Projekt i przebudowa ul. Andersa w Janowie
5. Budowa oraz rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków w Gminie Stare Babice
6. Budowa hali pneumatycznej nad boiskiem do piłki nożnej w Zielonkach-Parceli
7. E - usługi dla szkół w ramach ZIT
8. Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF)

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2024 w kwocie 2 009 820,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Stare Babice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Stare Babice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2040	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2040	0,00%	110,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Stare Babice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 55 042 439,75 zł, co stanowi zmianę w stosunku do

przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 4 158 609,06 zł. W latach 2024-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Stare Babice planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Babice na lata 2023-2040.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -47 870 959,35 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 41 945 020,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 70 167,35 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 5 855 772,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Stare Babice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	185 001 462,39	232 872 421,74	-47 870 959,35
2024	162 086 849,00	157 651 869,00	4 434 980,00
2025	164 317 717,00	161 282 737,00	3 034 980,00
2026	168 754 296,00	163 008 616,00	5 745 680,00
2027	173 648 171,00	167 768 171,00	5 880 000,00
2028	178 683 969,00	173 303 969,00	5 380 000,00
2029	183 687 120,00	178 007 120,00	5 680 000,00
2030	188 646 672,00	183 266 672,00	5 380 000,00
2031	193 740 132,00	188 560 132,00	5 180 000,00

2032	198 777 375,00	193 597 375,00	5 180 000,00
2033	203 945 586,00	198 865 586,00	5 080 000,00
2034	209 044 225,00	203 744 225,00	5 300 000,00
2035	214 061 287,00	208 761 287,00	5 300 000,00
2036	218 984 696,00	213 684 696,00	5 300 000,00
2037	223 802 359,00	218 502 359,00	5 300 000,00
2038	228 502 210,00	223 202 210,00	5 300 000,00
2039	233 072 254,00	227 572 254,00	5 500 000,00
2040	237 733 699,00	232 033 699,00	5 700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie **53 125 939,35 zł**. Przychody Gminy Stare Babice w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – **47 200 000,00 zł**;
2. **nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 70 167,35 zł**;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – **5 855 772,00 zł**;

Na dzień sporządzania projektu WPF na lata 2023-2040 Gmina Stare Babice, nie podpisała jeszcze umów na planowaną w 2022 r. kwotę przychodów w wysokości **1 000 000,00 zł**.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Stare Babice obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Stare Babice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Stare Babice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	5 154 980,00	100 000,00	5 254 980,00
2024	5 254 980,00	380 000,00	5 634 980,00
2025	5 254 980,00	380 000,00	5 634 980,00
2026	5 365 680,00	380 000,00	5 745 680,00
2027	5 500 000,00	380 000,00	5 880 000,00
2028	5 000 000,00	380 000,00	5 380 000,00
2029	5 000 000,00	680 000,00	5 680 000,00
2030	4 200 000,00	1 180 000,00	5 380 000,00
2031	2 500 000,00	2 680 000,00	5 180 000,00
2032	2 500 000,00	2 680 000,00	5 180 000,00
2033	0,00	5 080 000,00	5 080 000,00
2034	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00
2035	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00
2036	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00
2037	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00
2038	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00
2039	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00
2040	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Stare Babice planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Tabela 7. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Stare Babice

Rok	Pozostałe wyłączenia**** [zł]
2023	0,00
2024	100 000,00
2025	99 000,00

****kwota przypadających na dany rok budżetowy kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Babice na lata 2023-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 46 730 620,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 88 675 640,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 60,65%.

Tabela 8. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	88 675 640,00	146 219 102,00	60,65%
2024	84 240 660,00	152 681 838,00	55,17%
2025	81 205 680,00	156 693 275,00	51,82%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Stare Babice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 9. Wynik budżetu bieżącego Gminy Stare Babice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	151 301 221,78	151 262 959,35	38 262,43	5 964 201,78
2024	159 377 029,00	151 043 414,95	8 333 614,05	8 333 614,05
2025	164 317 717,00	152 664 823,00	11 652 894,00	11 652 894,00
2026	168 754 296,00	153 862 137,00	14 892 159,00	14 892 159,00
2027	173 648 171,00	157 157 940,00	16 490 231,00	16 490 231,00
2028	178 683 969,00	160 651 532,00	18 032 437,00	18 032 437,00
2029	183 687 120,00	164 732 211,00	18 954 909,00	18 954 909,00
2030	188 646 672,00	169 120 280,00	19 526 392,00	19 526 392,00
2031	193 740 132,00	173 641 354,00	20 098 778,00	20 098 778,00
2032	198 777 375,00	178 278 199,00	20 499 176,00	20 499 176,00
2033	203 945 586,00	183 011 070,00	20 934 516,00	20 934 516,00
2034	209 044 225,00	187 855 820,00	21 188 405,00	21 188 405,00
2035	214 061 287,00	192 814 387,00	21 246 900,00	21 246 900,00
2036	218 984 696,00	197 891 897,00	21 092 799,00	21 092 799,00
2037	223 802 359,00	203 090 611,00	20 711 748,00	20 711 748,00

2038	228 502 210,00	208 412 333,00	20 089 877,00	20 089 877,00
2039	233 072 254,00	213 837 746,00	19 234 508,00	19 234 508,00
2040	237 733 699,00	219 431 242,00	18 302 457,00	18 302 457,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Stare Babice przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 10. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,15%	13,86%	TAK	14,33%	TAK
2024	6,84%	11,14%	TAK	11,61%	TAK
2025	6,12%	9,65%	TAK	10,13%	TAK
2026	5,50%	8,34%	TAK	8,91%	TAK
2027	4,88%	8,39%	TAK	8,96%	TAK
2028	3,98%	8,96%	TAK	9,53%	TAK
2029	3,86%	8,16%	TAK	8,73%	TAK
2030	3,53%	9,49%	TAK	9,49%	TAK
2031	3,28%	10,78%	TAK	10,78%	TAK
2032	3,14%	11,16%	TAK	11,16%	TAK
2033	2,96%	11,33%	TAK	11,33%	TAK
2034	2,95%	11,32%	TAK	11,32%	TAK
2035	2,83%	11,26%	TAK	11,26%	TAK
2036	2,72%	11,15%	TAK	11,15%	TAK
2037	2,61%	10,99%	TAK	10,99%	TAK
2038	2,51%	10,76%	TAK	10,76%	TAK
2039	2,52%	10,47%	TAK	10,47%	TAK
2040	2,53%	10,11%	TAK	10,11%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Stare Babice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.