

Projekt

z dnia 17 grudnia 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXV/167/2020
RADY GMINY SOŚNO**

z dnia 29 grudnia 2020 r.

W sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej budżetu Gminy Sośno na lata 2021 -2029

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sośno na lata 2021 – 2029 w brzmieniu załączników do niniejszej uchwały:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia prognoza finansowa;
- 2) załącznik nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Sośno do:

- 1) zaciągania zobowiązań 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;
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Sośno do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sośno.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XIV/93/2019 Rady Gminy Sośno z dnia 7 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośno na lata 2020 -2029.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Przewodnicząca Rady Gminy

Krystyna Wąsik

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr UCHWAŁA NR XXV/167/2020
z dnia 2020-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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⁾	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
2021	26 235 355,23	25 254 164,50	1 917 111,00	5 000,00	11 035 404,00	7 981 212,00	4 315 437,50	900 000,00	981 190,73	30 000,00	950 004,73
2022	25 661 000,00	25 646 000,00	1 975 000,00	6 000,00	11 250 000,00	8 215 000,00	4 200 000,00	900 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00
2023	25 722 000,00	25 707 000,00	2 015 000,00	6 000,00	11 271 000,00	8 215 000,00	4 200 000,00	900 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00
2024	26 158 000,00	26 141 000,00	2 055 000,00	6 000,00	11 500 000,00	8 380 000,00	4 200 000,00	900 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00
2025	26 457 700,00	26 457 700,00	2 095 000,00	6 000,00	11 730 000,00	8 380 000,00	4 200 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	26 984 300,00	26 984 300,00	2 135 000,00	6 000,00	11 965 000,00	8 380 000,00	4 200 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	27 507 000,00	27 507 000,00	2 175 000,00	6 000,00	12 200 000,00	8 550 000,00	4 200 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	28 050 000,00	28 050 000,00	2 220 000,00	6 000,00	12 440 000,00	8 700 000,00	4 200 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	28 615 000,00	28 615 000,00	2 265 000,00	6 000,00	12 680 000,00	8 875 000,00	4 200 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2021	26 835 355,23	24 844 860,69	10 241 421,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 990 494,54	1 990 494,54	31 000,00
2022	25 195 128,00	24 246 000,00	9 930 000,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	949 128,00	0,00	0,00
2023	25 101 156,08	24 377 000,00	10 030 000,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	724 156,08	0,00	0,00
2024	25 599 784,00	24 696 000,00	10 130 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	903 784,00	0,00	0,00
2025	25 859 800,00	25 070 000,00	10 231 300,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	789 800,00	0,00	0,00
2026	26 447 443,00	25 747 443,00	10 330 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00
2027	26 975 696,00	26 275 696,00	10 430 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00
2028	27 542 995,00	26 042 995,00	10 540 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2029	28 215 000,00	27 215 000,00	10 645 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)}	w tym:	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
2021	-600 000,00	366 989,00	966 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	966 989,00	600 000,00
2022	465 872,00	465 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	620 843,92	620 843,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	558 216,00	558 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	597 900,00	597 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	536 857,00	536 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	531 304,00	531 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	507 005,00	507 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	366 989,00	366 989,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	465 872,00	465 872,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	620 843,92	620 843,92	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	558 216,00	558 216,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	597 900,00	597 900,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	536 857,00	536 857,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	531 304,00	531 304,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	507 005,00	507 005,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 217 997,92	0,00	409 303,81	1 376 292,81
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 752 125,92	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 131 282,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 573 066,00	0,00	1 445 000,00	1 445 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 975 166,00	0,00	1 387 700,00	1 387 700,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 438 309,00	0,00	1 236 857,00	1 236 857,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	907 005,00	0,00	1 231 304,00	1 231 304,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	2 007 005,00	2 007 005,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2021	2,76%	2,96%	3,13%	8,36%	23,78%	TAK	TAK
2022	3,39%	8,75%	8,83%	6,35%	21,78%	TAK	TAK
2023	4,19%	8,24%	8,33%	5,76%	21,18%	TAK	TAK
2024	3,54%	8,53%	8,63%	6,76%	6,76%	TAK	TAK
2025	3,64%	8,01%	x	8,60%	8,60%	TAK	TAK
2026	3,15%	6,92%	x	7,28%	13,77%	TAK	TAK
2027	3,01%	6,71%	x	6,93%	13,42%	TAK	TAK
2028	2,78%	10,53%	x	7,16%	7,16%	TAK	TAK
2029	2,08%	7,14%	x	8,24%	8,24%	TAK	TAK
2030	0,00%	0,00%	x	8,01%	8,01%	TAK	TAK

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
2021	33 812,00	33 812,00	33 812,00	950 004,73	950 004,73	950 004,73	25 726,18	25 726,18	13 494,53
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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									
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań 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
		Wydatki 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
2021	1 875 119,54	1 875 119,54	950 004,73	93 931,01	54 366,20	39 564,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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	0,00	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	
2021	366 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	415 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	570 843,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	358 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	397 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	336 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	281 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	107 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	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 wylczeniu 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 wyciszenia 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 UCHWAŁA NR XXV/167/2020
z dnia 2020-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				351 718,52	93 931,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				92 560,80	54 366,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				259 157,72	39 564,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				242 248,52	21 461,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 540,80	346,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2,0 - Rozbudowa systemu informacji przestrzennej i e-usług	Urząd Gminy Sośno	2018	2021	1 540,80	346,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				240 707,72	21 114,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2,0 - Rozbudowa systemu informacji przestrzennej i e-usług	Urząd Gminy Sośno	2017	2021	240 707,72	21 114,81	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				109 470,00	72 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				91 020,00	54 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Sośno -	Urząd Gminy Sośno	2020	2021	91 020,00	54 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 450,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych innych niż niebezpieczne i obojętne w m. Skoraczewo gm. Sośno -	Urząd Gminy Sośno	2020	2021	18 450,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242 248,52
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540,80
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 707,72
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242 248,52
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540,80
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540,80
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 707,72
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 707,72
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA

I. Do załącznika nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera obligatoryjne elementy określone w art. 226 ust 1 i 2 ustawy o finansach publicznych.
- 2) Poziom dochodów w latach 2021 - 2029 przyjęto głównie na poziomie 2% wzrostu na podstawie danych MF oraz analizy własnej budżetów dochodów z lat poprzednich.
- 3) Planowane dochody majątkowe na 2021rok dotyczą dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych.
- 4) Wielkość wydatków bieżących na rok 2021 określono na poziomie rok 2020 z uwzględnieniem wzrostu najniższego wynagrodzeń przy zachowaniu takich samych wielkości dotacji przedmiotowych i podmiotowych. Kolejne lata uwzględniają wzrost wydatków bieżących.
- 5) Planowane wydatki inwestycyjne obejmują konieczne do zrealizowania zadania niezbędne do prawidłowego funkcjonowania gminy.
- 6) W wydatkach na obsługę długu ujęto odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach 2015-2019.
- 7) Spłata zobowiązań w roku 2021 nastąpi z wolnych środków, na kolejne lata tj 2022-2029 roku założono wypracowanie nadwyżki budżetowej która pozwoli na regulowanie zobowiązań.
- 8) Planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują :
 - rok 2021 - sprzedaż nieruchomości (grunt zabudowany) 32 000,00zł
 - sprzedaż nieruchomości- (grunt typ rolnego) 8 000,00zł.
 - rok 2022- sprzedaż nieruchomości (grunt typu rolnego) 15 000,00zł,
 - rok 2023 - sprzedaż nieruchomości (grunty typu rolnego) 15 000,00zł.
 - rok 2024 - sprzedaż nieruchomości (grunty w terenach zainwestowanych) 17 000,00zł.

OBJAŚNIENIA

II. Do załącznika nr 2 wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

1. W wykazie przedsięwzięć uwzględniono następujące projekty, w tym realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej:

1.1. Projekty realizowane w ramach wydatków bieżących:

a) "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 "rozbudowa systemu informacji przestrzennej i e -usług, zadanie realizowane w latach 2018-2021 przez Urząd Gminy Sośno. Projekt realizowany na podstawie umowy nr WCF-I.433.UE.317/2017 pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim a Gminą Sośno;

1.2. Projekty realizowane w ramach wydatków inwestycyjnych:

a) " Infostrada Kujaw i Pomorza 2,0"- Rozbudowa systemu informacji przestrzennej i e -usłu, zadanie realizowane w latach 2018-2021 przez Urząd Gminy Sośno. Projekt realizowany na podstawie umowy nr WCF-I.433.UE.317/2017 pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim a Gmina Sośno Plan obejmuje 85 % dofinansowania.

1.3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe w tym:
wydatki bieżące

a) Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Sośno;
wydatki majątkowe

b) Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych innych niż niebezpieczne i obojętne w m. Skoraczewo gm. Sośno