

**Projekt**

z dnia 22 sierpnia 2022 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR XLVI/ 306/2022  
RADY GMINY SOŚNO**

z dnia 26 sierpnia 2022 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośno na lata 2022-2029.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2022 r. poz. 1634), art. 111 pkt 3 Ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa ( Dz.U. poz. 583 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale NR XXXVIII/254/2021 Gminy Sośno z dnia 30 grudnia 2021r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośno na lata 2022-2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sośno na lata 2022-2029 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Sośno otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sośno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLVI/ 306/2022

Rady Gminy Sośno

z dnia 26 sierpnia 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2022	29 969 205,65	26 382 202,88	1 787 831,00	11 605,00	10 677 672,00	8 075 352,27	5 829 742,61	1 630 394,00	3 587 002,77	181 203,50	3 405 598,27	
2023	23 101 165,00	22 751 165,00	1 853 980,00	12 035,00	10 945 640,00	5 475 000,00	4 464 510,00	985 150,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2024	23 862 454,00	23 547 454,00	1 918 869,00	12 456,00	11 328 737,00	5 666 625,00	4 620 767,00	1 019 630,00	315 000,00	315 000,00	0,00	
2025	24 371 611,00	24 371 611,00	1 986 029,00	12 891,00	11 725 242,00	5 864 956,00	4 782 493,00	1 055 317,00	0,00	0,00	0,00	
2026	25 224 616,00	25 224 616,00	2 055 540,00	13 342,00	12 135 625,00	6 070 229,00	4 949 880,00	1 092 253,00	0,00	0,00	0,00	
2027	26 082 250,00	26 082 250,00	2 125 428,00	13 795,00	12 548 236,00	6 276 616,00	5 118 175,00	1 129 389,00	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	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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
2022	31 333 091,14	27 110 580,78	10 915 772,26	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	4 222 510,36	4 222 510,36	319 000,00
2023	22 480 321,08	22 248 321,08	10 708 500,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	232 000,00	0,00	0,00
2024	23 304 238,00	22 849 025,00	11 072 590,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	455 213,00	0,00	0,00
2025	23 773 711,00	23 441 305,00	11 460 130,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	332 406,00	0,00	0,00
2026	24 687 759,00	24 030 000,00	11 815 395,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	657 759,00	0,00	0,00
2027	25 550 946,00	24 630 750,00	12 181 670,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	920 196,00	0,00	0,00
2028	27 542 995,00	25 542 995,00	12 559 300,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-1 363 885,49	0,00	1 829 757,49	0,00	0,00	1 829 757,49	1 363 885,49	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 752 125,92	0,00	-728 377,90	1 101 379,59
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 131 282,00	0,00	502 843,92	502 843,92
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 573 066,00	0,00	698 429,00	698 429,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 975 166,00	0,00	930 306,00	930 306,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 438 309,00	0,00	1 194 616,00	1 194 616,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	907 005,00	0,00	1 451 500,00	1 451 500,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	2 507 005,00	2 507 005,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	3,75%	-2,97%	-1,98%	10,34%	11,47%	TAK	TAK
2023	4,00%	3,32%	5,34%	8,24%	9,36%	TAK	TAK
2024	3,51%	4,30%	6,06%	7,60%	8,73%	TAK	TAK
2025	3,55%	5,35%	x	6,81%	7,94%	TAK	TAK
2026	3,06%	6,50%	x	5,21%	6,34%	TAK	TAK
2027	2,88%	7,53%	x	4,80%	5,93%	TAK	TAK
2028	2,78%	13,11%	x	3,77%	4,90%	TAK	TAK
2029	2,08%	7,14%	x	5,31%	5,31%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2022	560 029,50	560 029,50	560 029,50	865 156,09	865 156,09	865 156,09	525 131,32	525 131,32	524 395,15
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

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 <sup>x</sup>	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
2022	426 979,87	426 979,87	337 593,67	59 330,37	34 938,17	24 392,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	18 450,00	0,00	18 450,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	465 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	620 843,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	558 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	597 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	536 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	531 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	507 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLVI/ 306/2022

Rady Gminy Sośno

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 26 sierpnia 2022 r.				
			Od	Do		Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				308 840,52	59 330,37	18 450,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				49 682,80	34 938,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				259 157,72	24 392,20	18 450,00	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:				290 390,52	59 330,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				49 682,80	34 938,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Aktywny Senior w Wielowiczu - rozwój lokalnych inicjatyw na rzecz budowania kapitału społecznego poprzez pobudzenie aktywności społecznej mieszkańców do uczestniczenia w życiu społecznym oraz wzajemnego wsparcia i integracji osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.	Urząd Gminy Sośno	2021	2022	27 476,00	19 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Aktywny Senior w Toninku - rozwój lokalnych inicjatyw na rzecz budowania kapitału społecznego poprzez pobudzenie aktywności społecznej mieszkańców do uczestniczenia w życiu społecznym oraz wzajemnego wsparcia i integracji osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.	Urząd Gminy Sośno	2021	2022	20 666,00	14 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Infostrada Kujaw i Pomorza 2,0 - Rozbudowa systemu informacji przestrzennej i e-usług	Urząd Gminy Sośno	2017	2022	1 540,80	736,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				240 707,72	24 392,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Rozbudowa systemu informacji przestrzennej	Urząd Gminy Sośno	2017	2022	240 707,72	24 392,20	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				18 450,00	0,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 450,00	0,00	18 450,00	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	2023	18 450,00	0,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośno na lata 2022-2029.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sośno na lata 2022-2029:

Kwota dochodów została zwiększona o 307 728,35 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 212 080,17 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 95 648,18 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Sośno na dzień 26.08.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 572 728,35 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 105 423,86 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 467 304,49 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Sośno na dzień 26.08.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 26.08.2022 r. wynosi -1 363 885,49 zł.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Dochody ogółem:</b>	29 661 477,30 zł	+307 728,35 zł	29 969 205,65 zł
<b>dochody bieżące, w tym:</b>	26 170 122,71 zł	+212 080,17 zł	26 382 202,88 zł
z subwencji ogólnej	10 676 057,00 zł	+1 615,00 zł	10 677 672,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	8 002 115,81 zł	+73 236,46 zł	8 075 352,27 zł
pozostałe	5 692 513,90 zł	+137 228,71 zł	5 829 742,61 zł
<b>dochody majątkowe, w tym:</b>	3 491 354,59 zł	+95 648,18 zł	3 587 002,77 zł
ze sprzedaży majątku	180 193,50 zł	+1 010,00 zł	181 203,50 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	3 310 960,09 zł	+94 638,18 zł	3 405 598,27 zł
<b>Wydatki ogółem:</b>	30 760 362,79 zł	+572 728,35 zł	31 333 091,14 zł
<b>wydatki bieżące, w tym:</b>	27 005 156,92 zł	+105 423,86 zł	27 110 580,78 zł
wynagrodzenia z narzutami	10 871 290,51 zł	+44 481,75 zł	10 915 772,26 zł
wydatki na obsługę długu	205 000,00 zł	+15 000,00 zł	220 000,00 zł
<b>wydatki majątkowe</b>	3 755 205,87 zł	+467 304,49 zł	4 222 510,36 zł
<b>Wynik budżetu</b>	-1 098 885,49 zł	-265 000,00 zł	-1 363 885,49 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sośno dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 265 000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	1 564 757,49 zł	+265 000,00 zł	1 829 757,49 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 564 757,49 zł	+265 000,00 zł	1 829 757,49 zł
<b>Rozchody budżetu</b>	465 872,00 zł	0,00 zł	465 872,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2029. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sośno na lata 2022-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp**

	2022	2023	2024	2025	2026
<b>8.1</b>	3,75%	4,00%	3,51%	3,55%	3,06%
<b>8.3</b>	10,34%	8,24%	7,60%	6,81%	5,21%
<b>8.3.1</b>	11,47%	9,36%	8,73%	7,94%	6,34%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029		
<b>8.1</b>	2,88%	2,78%	2,08%		
<b>8.3</b>	4,80%	3,77%	5,31%		
<b>8.3.1</b>	5,93%	4,90%	5,31%		
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak		

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.