

Projekt

z dnia 26 września 2022 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XLVII/316/2022
RADY GMINY SOŚNO**

z dnia 29 września 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 z późn. zm.), art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. 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 XXXVIII/254/2021 Gminy Sośno z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośno na lata 2022-2029 załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sośno na lata 2022-2029 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 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 ¹⁾

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 XLVII/316/2022

Rady Gminy Sośno

z dnia 29 września 2022 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{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 | |
| 2022 | 32 236 340,36 | 28 669 159,98 | 1 787 831,00 | 11 605,00 | 10 791 961,00 | 10 264 627,18 | 5 813 135,80 | 1 630 394,00 | 3 567 180,38 | 181 203,50 | 3 385 775,88 | |
| 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 | |

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: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | | |
| 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 | 33 600 225,85 | 29 323 921,50 | 11 118 714,95 | 0,00 | 0,00 | 220 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 276 304,35 | 4 276 304,35 | 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 ^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)} | 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 |
| 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 |

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 | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | | | | | | | 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 |
| 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 |

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 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 752 125,92 | 0,00 | -654 761,52 | 1 174 995,97 |
| 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 |

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 |
| 2022 | 3,73% | -2,55% | -1,57% | 10,34% | 11,47% | TAK | TAK |
| 2023 | 4,00% | 3,32% | 5,34% | 8,29% | 9,42% | TAK | TAK |
| 2024 | 3,51% | 4,30% | 6,06% | 7,66% | 8,79% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,55% | 5,35% | x | 6,87% | 8,00% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,06% | 6,50% | x | 5,27% | 6,40% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,88% | 7,53% | x | 4,86% | 5,99% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,78% | 13,11% | x | 3,83% | 4,96% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,08% | 7,14% | x | 5,37% | 5,37% | 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 ^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 |
| 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 | | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|-----------|-----------|---|--|---|--|--|
| | Wydutki 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: | | Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydutki 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 | |
| | | Wydutki 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 ^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: | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | | | | | |
| | | | | | 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 | |

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

^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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLVII/316/2022

Rady Gminy Sośno

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | z dnia 29 września 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 |

OBJAŚNIENIE

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 2 267 134,71 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 2 286 957,10 zł, a dochody majątkowe zmalały o 19 822,39 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Sośno na dzień 29.09.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2 267 134,71 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2 213 340,72 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 53 793,99 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Sośno na dzień 29.09.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 29.09.2022 r. wynosi - 1 363 885,49 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Dochody ogółem: | 29 969 205,65 zł | +2 267 134,71 zł | 32 236 340,36 zł |
| dochody bieżące, w tym: | 26 382 202,88 zł | +2 286 957,10 zł | 28 669 159,98 zł |
| z subwencji ogólnej | 10 677 672,00 zł | +114 289,00 zł | 10 791 961,00 zł |
| z tytułu dotacji bieżących | 8 075 352,27 zł | +2 189 274,91 zł | 10 264 627,18 zł |
| pozostałe | 5 829 742,61 zł | -16 606,81 zł | 5 813 135,80 zł |
| dochody majątkowe, w tym: | 3 587 002,77 zł | -19 822,39 zł | 3 567 180,38 zł |
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje | 3 405 598,27 zł | -19 822,39 zł | 3 385 775,88 zł |
| Wydatki ogółem: | 31 333 091,14 zł | +2 267 134,71 zł | 33 600 225,85 zł |
| wydatki bieżące, w tym: | 27 110 580,78 zł | +2 213 340,72 zł | 29 323 921,50 zł |
| wynagrodzenia z narzutami | 10 915 772,26 zł | +202 942,69 zł | 11 118 714,95 zł |
| wydatki majątkowe | 4 222 510,36 zł | +53 793,99 zł | 4 276 304,35 zł |
| Wynik budżetu | -1 363 885,49 zł | 0,00 zł | -1 363 885,49 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sośno nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

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 |
|--------------------------|-----------------|---------|-----------------|
| Przychody budżetu | 1 829 757,49 zł | 0,00 zł | 1 829 757,49 zł |
| Rozchody budżetu | 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 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|
| 8.1 | 3,73% | 4,00% | 3,51% | 3,55% | 3,06% |
| 8.3 | 10,34% | 8,29% | 7,66% | 6,87% | 5,27% |
| 8.3.1 | 11,47% | 9,42% | 8,79% | 8,00% | 6,40% |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2027 | 2028 | 2029 | | |
| 8.1 | 2,88% | 2,78% | 2,08% | | |
| 8.3 | 4,86% | 3,83% | 5,37% | | |
| 8.3.1 | 5,99% | 4,96% | 5,37% | | |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | | |

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