

**Projekt**

z dnia 21 grudnia 2022 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR LII/341/2022  
RADY GMINY SOŚNO**

z dnia 29 grudnia 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 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale 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 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 LII/341/2022

Rady Gminy Sośno

z dnia 29 grudnia 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	39 552 485,96	35 814 005,58	4 676 249,57	11 605,00	10 807 751,00	13 769 664,61	6 548 735,40	1 696 394,00	3 738 480,38	181 203,50	3 557 075,88	
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	

<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	38 116 784,95	34 045 282,17	11 267 818,20	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	4 071 502,78	4 071 502,78	88 000,00
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>	w tym:	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	1 435 701,01	465 872,00	1 030 170,99	0,00	0,00	1 030 170,99	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

<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 zacięgnięciem 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	2 465 872,00	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>	5.2					
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	2 000 000,00	3 752 125,92	0,00	1 768 723,41	2 798 894,40	
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	3,13%	8,92%	9,75%	10,34%	11,47%	TAK	TAK
2023	4,00%	3,32%	5,34%	9,91%	11,04%	TAK	TAK
2024	3,51%	4,30%	6,06%	9,28%	10,41%	TAK	TAK
2025	3,55%	5,35%	x	8,49%	9,62%	TAK	TAK
2026	3,06%	6,50%	x	6,91%	8,03%	TAK	TAK
2027	2,88%	7,53%	x	6,50%	7,63%	TAK	TAK
2028	2,78%	13,11%	x	5,47%	6,60%	TAK	TAK
2029	2,08%	7,14%	x	7,00%	7,00%	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	627 029,50	627 029,50	616 497,10	1 048 156,09	1 048 156,09	1 019 388,49	600 334,80	600 334,80	580 862,75
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	613 878,30	613 878,30	491 826,07	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 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.

<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 LII/341/2022 Rady Gminy Sośno z dnia 29 grudnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
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 3 480 423,70 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 3 297 423,70 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 183 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Sośno na dzień 29.12.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 3 480 423,70 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 3 454 423,70 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 26 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Sośno na dzień 29.12.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest nadwyżkowy i wg planu na dzień 29.12.2022 r. wynosi 1 435 701,01 zł.

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

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Dochody ogółem:</b>	36 062 062,26 zł	+3 490 423,70 zł	39 552 485,96 zł
<b>dochody bieżące, w tym:</b>	32 506 581,88 zł	+3 307 423,70 zł	35 814 005,58 zł
z subwencji ogólnej	10 791 961,00 zł	+15 790,00 zł	10 807 751,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	11 115 439,21 zł	+2 654 225,40 zł	13 769 664,61 zł
pozostałe	5 911 327,10 zł	+637 408,30 zł	6 548 735,40 zł
<b>dochody majątkowe, w tym:</b>	3 555 480,38 zł	+183 000,00 zł	3 738 480,38 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	3 374 075,88 zł	+183 000,00 zł	3 557 075,88 zł
<b>Wydatki ogółem:</b>	34 626 361,25 zł	+3 490 423,70 zł	38 116 784,95 zł
<b>wydatki bieżące, w tym:</b>	30 580 858,47 zł	+3 464 423,70 zł	34 045 282,17 zł
wynagrodzenia z narzutami	11 152 423,44 zł	+115 394,76 zł	11 267 818,20 zł
wydatki na obsługę długu	220 000,00 zł	+5 000,00 zł	225 000,00 zł
<b>wydatki majątkowe</b>	4 045 502,78 zł	+26 000,00 zł	4 071 502,78 zł
<b>Wynik budżetu</b>	1 435 701,01 zł	0,00 zł	1 435 701,01 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
<b>Przychody budżetu</b>	1 030 170,99 zł	0,00 zł	1 030 170,99 zł
<b>Rozchody budżetu</b>	2 465 872,00 zł	0,00 zł	2 465 872,00 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**

	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>8.1</b>	3,14%	4,00%	3,51%	3,55%	3,06%
<b>8.3</b>	10,34%	9,91%	9,28%	8,49%	6,91%
<b>8.3.1</b>	11,47%	11,04%	10,41%	9,62%	8,04%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>		
<b>8.1</b>	2,88%	2,78%	2,08%		
<b>8.3</b>	6,50%	5,47%	7,01%		
<b>8.3.1</b>	7,63%	6,60%	7,01%		
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak		

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