

**ZARZĄDZENIE Nr RO.0050.87.2017**  
**WÓJTA GMINY SOŚNO**  
z dnia 10 listopada 2017 r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośno na lata 2018 – 2028**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 2077), zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośno na lata 2017-2028 wraz z załącznikami do zarządzenia:

- 1) załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa;
- 2) załącznik nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

**§ 2.** Zobowiązuje się Skarbnika Gminy Sośno do przedstawienia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośno na lata 2018-2028 wraz z wykazem przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy - celem zaopiniowania oraz Radzie Gminy Sośno.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**PROJEKT**  
**UCHWAŁA Nr XXXII/.../17**  
**RADY GMINY SOŚNO**  
z dnia 28 grudnia 2017 roku

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej budżetu Gminy Sośno na lata 2018 - 2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U z 2017 r., poz.2077), uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sośno na lata 2018 - 2028 wraz z wykazem przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej, 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 XXII/143/17 Rady Gminy Sośno z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośno na lata 2017 - 2027.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr ZARZĄDZENIE Nr RO.0050.87.2017  
z dnia 2017-11-10

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						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	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2015	17 450 288,87	16 506 362,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	943 926,51	438 709,92	0,00	
Wykonanie 2016	20 713 875,10	20 671 886,36	1 267 084,00	3 047,79	2 789 576,23	658 685,62	8 228 777,00	7 962 238,61	41 988,74	20 453,00	14 484,74	
Plan 3 kw. 2017	27 553 901,16	27 426 719,16	1 340 254,00	2 700,00	2 748 626,00	670 000,00	8 597 075,00	14 329 527,66	127 182,00	2 986,00	100 000,00	
Wykonanie 2017	34 856 169,36	34 527 986,55	1 340 254,00	2 700,00	2 768 127,00	670 000,00	8 597 075,00	21 074 623,68	328 182,81	2 986,00	318 145,81	
2018	20 396 439,00	20 167 388,00	1 530 825,00	2 000,00	2 705 535,00	640 000,00	9 142 987,00	6 528 418,00	229 051,00	62 000,00	160 000,00	
2019	20 646 505,00	20 550 000,00	1 550 000,00	2 000,00	2 700 000,00	650 000,00	9 000 000,00	7 000 000,00	96 505,00	58 000,00	38 505,00	
2020	20 604 115,00	20 550 000,00	1 550 000,00	2 000,00	2 700 000,00	650 000,00	9 000 000,00	7 000 000,00	54 115,00	39 000,00	15 116,00	
2021	20 610 000,00	20 550 000,00	1 550 000,00	2 000,00	2 700 000,00	650 000,00	9 000 000,00	7 000 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2022	20 550 000,00	20 550 000,00	1 550 000,00	2 000,00	2 700 000,00	650 000,00	9 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	20 550 000,00	20 550 000,00	1 550 000,00	2 000,00	2 700 000,00	650 000,00	9 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	20 550 000,00	20 550 000,00	1 550 000,00	2 000,00	2 700 000,00	650 000,00	9 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	20 550 000,00	20 550 000,00	1 550 000,00	2 000,00	2 700 000,00	650 000,00	9 000 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	20 550 000,00	20 550 000,00	1 550 000,00	2 000,00	2 700 000,00	650 000,00	9 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	20 550 000,00	20 550 000,00	1 400 000,00	2 000,00	2 700 000,00	650 000,00	9 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	20 550 000,00	20 550 000,00	1 400 000,00	2 000,00	2 700 000,00	650 000,00	9 000 000,00	7 000 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>X</sup>
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:					w tym:		
			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>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2015	17 002 325,35	15 526 656,81	0,00	0,00	0,00	68 665,71	68 665,71	0,00	0,00	1 475 668,54
Wykonanie 2016	20 576 802,99	19 508 808,88	0,00	0,00	0,00	55 888,86	55 888,86	0,00	0,00	1 067 994,11
Plan 3 kw. 2017	28 913 901,16	26 990 277,06	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	1 923 624,10
Wykonanie 2017	36 216 169,36	33 900 582,26	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	2 315 587,10
2018	23 156 439,00	19 656 380,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	3 500 059,00
2019	20 288 850,00	19 586 297,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	702 553,00
2020	20 241 430,00	19 560 999,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	680 431,00
2021	20 197 315,00	19 562 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	635 315,00
2022	20 098 432,00	19 452 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	646 432,00
2023	20 053 460,08	19 352 000,00	0,00	0,00	x	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	701 460,08
2024	20 053 088,00	19 552 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	501 088,00
2025	20 013 404,00	19 552 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	461 404,00
2026	20 037 447,00	19 552 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	485 447,00
2027	20 013 000,00	19 552 000,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	461 000,00
2028	20 004 945,00	19 552 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	452 945,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <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>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	447 963,52	1 133 955,05	0,00	0,00	783 955,05	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	137 072,11	1 714 918,57	0,00	0,00	1 337 918,57	0,00	377 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-1 360 000,00	1 661 676,00	0,00	0,00	1 402 676,00	1 101 000,00	259 000,00	259 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 360 000,00	1 661 676,00	0,00	0,00	1 402 676,00	1 101 000,00	259 000,00	259 000,00	0,00	0,00
2018	-2 760 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00
2019	357 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	362 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	412 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	451 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	496 539,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	496 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	536 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	512 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	537 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	545 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	244 000,00	244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 600,92	0,00	979 705,55	1 763 660,60
Wykonanie 2016	295 676,00	295 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 991 924,92	0,00	1 163 077,48	2 500 996,05
Plan 3 kw. 2017	301 676,00	301 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 949 248,92	0,00	436 442,10	1 839 118,10
Wykonanie 2017	301 676,00	301 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 949 248,92	0,00	627 404,29	2 030 080,29
2018	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 709 248,92	0,00	511 008,00	511 008,00
2019	357 655,00	357 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 351 593,92	0,00	963 703,00	963 703,00
2020	362 685,00	362 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 988 908,92	0,00	989 001,00	989 001,00
2021	412 685,00	412 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 576 223,92	0,00	988 000,00	988 000,00
2022	451 568,00	451 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 124 655,92	0,00	1 098 000,00	1 098 000,00
2023	496 539,92	496 539,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 628 116,00	0,00	1 198 000,00	1 198 000,00
2024	496 912,00	496 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131 204,00	0,00	998 000,00	998 000,00
2025	536 596,00	536 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 594 608,00	0,00	998 000,00	998 000,00
2026	512 553,00	512 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 055,00	0,00	998 000,00	998 000,00
2027	537 000,00	537 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545 055,00	0,00	998 000,00	998 000,00
2028	545 055,00	545 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	998 000,00	998 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	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>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	1,79%	1,79%	0,00	1,79%	8,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	1,70%	1,70%	0,00	1,70%	5,71%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	1,37%	1,37%	0,00	1,37%	1,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	1,08%	1,08%	0,00	1,08%	1,81%	x	x	x	x
2018	1,62%	1,62%	0,00	1,62%	2,81%	5,14%	5,22%	TAK	TAK
2019	2,60%	2,60%	0,00	2,60%	4,95%	3,37%	3,44%	TAK	TAK
2020	2,59%	2,59%	0,00	2,59%	4,99%	3,12%	3,19%	TAK	TAK
2021	2,83%	2,83%	0,00	2,83%	5,08%	4,25%	4,25%	TAK	TAK
2022	2,93%	2,93%	0,00	2,93%	5,34%	5,01%	5,01%	TAK	TAK
2023	3,07%	3,07%	0,00	3,07%	5,83%	5,14%	5,14%	TAK	TAK
2024	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	4,86%	5,42%	5,42%	TAK	TAK
2025	3,15%	3,15%	0,00	3,15%	4,86%	5,34%	5,34%	TAK	TAK
2026	2,83%	2,83%	0,00	2,83%	4,86%	5,18%	5,18%	TAK	TAK
2027	2,83%	2,83%	0,00	2,83%	4,86%	4,86%	4,86%	TAK	TAK
2028	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	4,86%	4,86%	4,86%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	8 091 192,00	2 073 890,00	222 978,00	354,00	222 624,00	0,00	3 475 059,00	25 000,00
2019	357 655,00	357 655,00	8 000 000,00	2 100 000,00	45 653,00	353,00	45 300,00	0,00	702 553,00	0,00
2020	362 685,00	362 685,00	8 000 000,00	2 100 000,00	18 138,00	354,00	17 784,00	0,00	680 431,00	0,00
2021	412 685,00	412 685,00	8 000 000,00	2 100 000,00	346,00	346,00	0,00	0,00	635 315,00	0,00
2022	451 568,00	451 568,00	8 000 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646 432,00	0,00
2023	496 539,92	496 539,92	8 000 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701 460,08	0,00
2024	496 912,00	496 912,00	8 000 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459 975,00	0,00
2025	536 596,00	536 596,00	8 000 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461 404,00	0,00
2026	512 553,00	512 553,00	8 000 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485 447,00	0,00
2027	537 000,00	537 000,00	8 000 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461 000,00	0,00
2028	545 055,00	545 055,00	8 000 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452 945,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,00	0,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	757 625,00	443 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	757 625,00	443 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 952 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	45 300,00	38 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	17 784,00	15 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>X</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>X</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>X</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	301 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	301 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	235 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	212 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	220 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	220 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	259 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	317 031,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	105 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	96 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 547,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr ZARZĄDZENIE Nr RO.0050.87.2017  
z dnia 2017-11-10

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				287 249,00	222 978,00	45 653,00	18 138,00	346,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 541,00	354,00	353,00	354,00	346,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				285 708,00	222 624,00	45 300,00	17 784,00	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:				287 249,00	222 978,00	45 653,00	18 138,00	346,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 541,00	354,00	353,00	354,00	346,00	0,00
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2,0 - Rozbudowa systemu informacji przestrzennej i e-usług	Urząd Gminy Sośno	2017	2021	1 541,00	354,00	353,00	354,00	346,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				285 708,00	222 624,00	45 300,00	17 784,00	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	285 708,00	222 624,00	45 300,00	17 784,00	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				0,00	0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 249,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 541,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285 708,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 249,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 541,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 541,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285 708,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285 708,00
1.2	0,00	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	0,00
1.2.2	0,00	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	0,00
1.3.1	0,00	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	0,00



### **.Wskaźniki zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej budżetu Gminy Sośno na lata 2018 - 2028**

1. Dynamika dochodów bieżących w stosunku do 3 kwartału 2017 roku wynosi 74,02 %. Znaczący wpływ na taką sytuacją miał wpływ dodatkowych środków w 2017 roku w związku z likwidacją szkód po nawałnicy.
2. Wskaźnik wzrostu dochodów bieżących na przestrzeni lat kształtuje się następująco:  
2018 r. przyjęto wielkości wynikające z uwzględnienia proponowanych stawek podatków i opłat, przekazanej informacji o wielkości dotacji na zadania zlecone, wielkości subwencji ogólnej oraz kalkulowanej kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.  
2018 r. - przyjęto wielkości wynikające z przewidywanego wykonania 2017 roku, co daje realną bazę do kalkulacji na lata 2018 - 2028.
3. Udział podatku dochodowego we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2018 rok przyjęto na poziomie kalkulacji Ministerstwa Finansów przekazanej na 2018 rok. Pozostałe lata utrzymano na poziomie 2018 roku.
4. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto nie poziomie przewidywanego wykonania za 2017 rok. Pozostałe lata utrzymano na poziomie 2018 roku.
5. Ogłoszona przez GUS stawka podatku rolnego na 2018 rok nieznacznie się podwyższyła co nie powinno spowodować obniżenia dochodów z podatków i opłat na 2018 r. Pozostałe lata utrzymano na poziomie 2018 roku.
6. Subwencja ogólna na 2018 rok została przyjęta w wielkości określonej przez Ministra Finansów. Pozostałe lata utrzymano na poziomie 2018 roku.
7. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2017 rok przyjęto w wielkości określonej przez wojewodę. Pozostałe lata utrzymano na poziomie 2018 roku.
8. Dochody ze sprzedaży majątku ustalono na poziomie zgodnym z załączonym wykazem na lata 2018-2022. w 2018 roku przyjęto 62 000,00 zł. Została przeprowadzona analiza majątku który może zostać sprzedany. Są to głównie grunty rolne i budowle po byłych remizach. Przeprowadzono szacunki tego majątku i proponowane dochody majątkowe są realne. Ponadto zostaną uzyskane dochody majątkowe z wcześniejszego przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 7 051,00 zł.
9. Dochody bieżące na programy finansowane z udziałem środków unijnych zaplanowano w kwocie 12 095,00 zł.
10. Dochody majątkowe na programy finansowane z udziałem środków unijnych zaplanowano w 2018 roku w kwocie 160 000,00 zł.
11. Dynamika wydatków bieżących na 2018 rok w stosunku 3 kwartału 2017 roku wynosi %. Wydatki bieżące zapewniają realizację podstawowych zadań. Wydatki planowane na rok 2018 są zbliżone do poziom wydatków po zmianach na 2017 rok. Nie zaplanowano wzrostu wydatków bieżących w latach następnych. Przewidywane zmiany organizacyjne w oświacie powinny pozwolić na utrzymanie wydatków bieżących na podobnym poziomie.
12. Wydatki na obsługę długu wzrosły w związku z planowanym deficytem który ma zostać pokryty kredytem i pożyczką w kwocie 2 760 000,00 zł. Kalkulacja wzrostu wydatków na obsługę długu w latach 2018 - 2028 została przedstawiona w wielkości wynikającej z przewidywanych kosztów związanych z spłatą tych kredytów.
13. Dynamika wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w stosunku do 3 kwartału ubiegłego roku wynosi 106,46 %. W 2018 roku założono wzrost wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi o 5 %, porównywalnie do wzrostu minimalnego wynagrodzenia. Drastyczny wzrost płacy minimalnej powoduje wyrównanie płacy pracowników wieloletnich z pracownikami nowo zatrudnionymi. W latach 2018 - 2028 założono utrzymanie tych wydatków na poziomie 2018 roku.
14. Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego uznano wydatki ujęte w rozdziałach klasyfikacji budżetowej: 75022 i 75023.
15. Od 2019 roku założono wypracowanie nadwyżki budżetowej w poszczególnych latach, co pozwoli na spłatę rozchodów na przestrzeni lat.  
Od 2017 roku nie przewiduje się realizacji przedsięwzięć wieloletnich.  
Deficyt budżetu w 2018 rok wynosi 2 760 000,00 zł.  
Przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów ustalono na poziomie 3 000 000,00 zł, w tym na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2 760 000,00 zł, oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów

i pożyczek 240 000,00 zł.

Rozchody budżetu z tytułu spłaty kredytów wcześniej zaciągniętych wynoszą 240 000,00 zł, i zostaną pokryte z nowo zaciągniętego kredytu.

Kalkulowana kwota długu na koniec 2018 roku wynosi 4 709 248,92 zł, po uwzględnieniu planowanych kredytów i pożyczek w roku 2018 w kwocie 2 760 000,00 zł, oraz spłaty zaciągniętych wcześniej kredytów w kwocie 240 000,00 zł. Spłatę kredytów zaplanowano na lata 2018 do 2028 w kwotach wskazanych w zestawieniu.

Wykazane limity wydatków majątkowych zawarte w wykazie przedsięwzięć do WPF, na program Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2,0 - Rozbudowa systemu informacji przestrzennej i e-usług, nie znajdują pokrycia w wydatkach budżetowych i dochodach. Na powyższe zadanie nie została jeszcze podpisana umowa, i brak bliższych informacji co do realizacji tego zadania. Jednak zadanie zostało ujęte w wykazie przedsięwzięć ponieważ taki był wymóg Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy jako głównego beneficjenta programu.

Gmina spełnia wymogi w zakresie relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ufp.

Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art.244 ufp w 2017 r. (bez wyłączeń oraz po uwzględnieniu wyłączeń) obliczony z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy.

## 2018 rok – sprzedaż nieruchomości

### Rozdz. 70005 § 077

Lp.	Oznaczenie nieruchomości		Powierzchnia nieruchomości [ha]	Opis nieruchomości	Przewidywana cena nieruchomości [zł]	Forma z nieruchomości
	Wg księgi wieczystej	Wg rejestru gruntów				
1.	14131	Wąwelnio dz. nr 92/3	0,09	grunt w terenach zabudowanych	15 000	sprzedaż w bezprzetargu
2	BY2T/000 14346/9	Dziedno dz.nr 113/1	0,01	tereny zainwestowane	1 000	sprzedaż w bezprzetargu
3	BY2T/000 10089/1	Dziedno dz.nr 2/1	1,95	Las (po nawałnicy)	25 000	Sprzedaż w przetargu
4	14488	Sośno dz. nr 422	0,0021	Grunt pod garaż	3 000	Sprzedaż w przetargu
5	9613	Sitno dz.nr 125	0,01	grunt zabudowany budynkiem typu garaż	3 000	
<b>Razem:</b>					<b>47 000,00 zł</b>	

## 2018 rok – sprzedaż gruntów rolnych

### Rozdz. 01095 § 077

Lp.	Oznaczenie nieruchomości		Powierzchnia nieruchomości [ha]	Opis nieruchomości	Przewidywana cena nieruchomości	Forma z nieruchomości
	Wg księgi wieczystej	Wg rejestru gruntów				
1	17328	17328	0,33	Grunt rolny zabudowany	15 000	Sprzedaż w przetargu ograniczonym dla rolników
<b>Razem:</b>					<b>15 000,00 zł</b>	

**2019 rok – sprzedaż nieruchomości**

Lp.	Oznaczenie nieruchomości		Powierzchnia nieruchomości [ha]	Opis nieruchomości	Przewidywana cena nieruchomości [zł]	Forma zbycia nieruchomości
	Wg księgi wieczystej	Wg rejestru gruntów				
1	22615	Tuszkowo dz. nr 173/8	0,0564	nieruchomość zabudowana remizą	5 000	sprzedaż drodze przetargu
2	20302	Sitno dz. nr 119/2	0,3225	grunt w terenach zabudowanych	13 000	„
3	14489	Sośno dz. nr 423	0,0021	grunt pod garaż	3 000	sprzedaż drodze przetargu
4	14742	Skoraczewo dz.nr 106/11	0,0930		3 000	
5	14742	Skoraczewo dz. nr 106/7	0,14		4 000	
6	BY2T/00028389/0	Sośno dz. nr 231/26	0,0987	Grunt w terenach zainwestowanych	30 000	
<b>Razem:</b>					<b>58 000,00 zł</b>	

**2020 rok – sprzedaż nieruchomości**

Lp.	Oznaczenie nieruchomości		Powierzchnia nieruchomości [ha]	Opis nieruchomości	Przewidywana cena nieruchomości [zł]	Forma zbycia nieruchomości
	Wg księgi wieczystej	Wg rejestru gruntów				
1.	21841	Wąwelnio dz. nr 114/4	0,012	grunt w terenach zabudowanych	1 000	„
2	9613	Sitno dz.nr 125	0,01	grunt zabudowany budynkiem typu garaż	5 000	„
3	14490	Sośno dz. nr 424	0,0020	grunty pod garaże	3 000	sprzedaż w drodze przetargu
6	BY2T/00028391/0	Sośno dz. nr 231/24	0,0920	Grunt w terenach zainwestowanych	30 000	„
<b>Razem:</b>					<b>39 000,00 zł</b>	

2021 rok – sprzedaż nieruchomości

Lp.	Oznaczenie nieruchomości		Powierzchnia nieruchomości [ha]	Opis nieruchomości	Przewidywana cena nieruchomości	Forma zbycia nieruchomości
	Wg księgi wieczystej	Wg rejestru gruntów				
1.	14742	Skoraczewo dz. nr 221/1	0,51	Grunt rolny niezabudowany	15 000	sprzedaż w drodze przetargu ograniczone
2.	10248	Rogalin dz. nr 185	0,5080		15 000	
3	BY2T/00028390/0	Sośno dz. nr 231/25	0,0783	Grunt w terenach zainwestowanych	30 000	
<b>Razem:</b>					<b>60 000,00 zł</b>	

