

Projekt

z dnia 25 listopada 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SOŚNIE**

z dnia 28 listopada 2024 r.

w sprawie zmiany Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośnie na lata 2024-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.) art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) Rada Gminy Sośnie uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXII/484/2023 Rady Gminy Sośnie z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej, zmienionej:

- 1) Uchwałą Nr LXIV/499/2024 Rady Gminy Sośnie z dnia 28 lutego 2024 r.;
- 2) Uchwałą Nr LXV/507/2024 Rady Gminy Sośnie z dnia 25 marca 2024 r.;
- 3) Uchwałą Nr II/14/2024 Rady Gminy Sośnie z dnia 22 maja 2024 r.;
- 4) Uchwałą Nr III/26/2024 Rady Gminy Sośnie z dnia 20 czerwca 2024 r.;
- 4) Uchwałą Nr IV/40/2024 Rady Gminy Sośnie z dnia 29 lipca 2024 r.;
- 5) Uchwałą Nr V/44/2024 Rady Gminy Sośnie z dnia 29 sierpnia 2024 r.;
- 6) Uchwałą Nr VI/50/2024 Rady Gminy Sośnie z dnia 30 września 2024 r.;
- 7) Uchwałą Nr VII/64/2024 Rady Gminy Sośnie z dnia 28 października 2024 r.

wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 do uchwały nr LXII/484/2023 Rady Gminy Sośnie z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej otrzymuje brzmienie o treści zgodnej z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik nr 2 do uchwały nr LXII/484/2023 Rady Gminy Sośnie z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej, otrzymuje brzmienie o treści zgodnej z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sośnie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Sośnie

Tomasz Chmielecki

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 VIII/79/2024 Rady Gminy Sośnie z dnia 28 listopada 2024 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⁾	w tym:	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	
2024	63 073 626,75	43 658 713,86	4 845 914,00	101 273,00	18 459 205,00	9 806 796,53	10 445 525,33	3 170 878,00	19 414 912,89	307 870,00	19 107 042,89	
2025	47 763 945,28	42 148 512,28	16 068 832,22	78 635,82	12 476 853,95	4 698 342,49	8 825 847,80	3 153 000,00	5 615 433,00	320 000,00	5 295 433,00	
2026	43 723 709,00	43 623 709,00	16 631 241,00	81 388,00	12 913 544,00	4 862 784,00	9 134 752,00	3 263 355,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2027	45 076 043,00	44 976 043,00	17 146 809,00	83 911,00	13 313 864,00	5 013 530,00	9 417 929,00	3 364 519,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2028	46 335 373,00	46 235 373,00	17 626 920,00	86 261,00	13 686 652,00	5 153 909,00	9 681 631,00	3 458 726,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2029	47 629 963,00	47 529 963,00	18 120 474,00	88 676,00	14 069 878,00	5 298 218,00	9 952 717,00	3 555 570,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2030	48 818 212,00	48 718 212,00	18 573 486,00	90 893,00	14 421 625,00	5 430 673,00	10 201 535,00	3 644 459,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2031	50 036 167,00	49 936 167,00	19 037 823,00	93 165,00	14 782 166,00	5 566 440,00	10 456 573,00	3 735 570,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2032	51 284 571,00	51 184 571,00	19 513 769,00	95 494,00	15 151 720,00	5 705 601,00	10 717 987,00	3 828 959,00	100 000,00	100 000,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	66 692 548,55	40 018 739,93	19 211 466,32	0,00	0,00	286 957,00	0,00	0,00	0,00	26 673 808,62	26 673 808,62	752 349,00
2025	48 117 745,28	38 936 079,18	20 753 963,48	0,00	0,00	238 855,00	0,00	0,00	0,00	9 181 666,10	9 181 666,10	2 057 062,00
2026	43 252 509,00	40 373 699,00	21 750 154,00	0,00	0,00	124 043,00	0,00	0,00	0,00	2 878 810,00	2 878 810,00	0,00
2027	44 604 843,00	41 759 569,00	22 690 848,00	0,00	0,00	88 232,00	0,00	0,00	0,00	2 845 274,00	2 845 274,00	0,00
2028	45 864 173,00	43 104 943,00	23 592 809,00	0,00	0,00	57 133,00	0,00	0,00	0,00	2 759 230,00	2 759 230,00	0,00
2029	47 158 763,00	44 196 039,00	24 223 917,00	0,00	0,00	30 746,00	0,00	0,00	0,00	2 962 724,00	2 962 724,00	0,00
2030	48 347 012,00	45 302 720,00	24 853 739,00	0,00	0,00	9 071,00	0,00	0,00	0,00	3 044 292,00	3 044 292,00	0,00
2031	50 036 167,00	46 432 204,00	25 481 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 603 963,00	3 603 963,00	0,00
2032	51 284 571,00	47 567 528,00	26 092 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 717 043,00	3 717 043,00	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
2024	-3 618 921,80	0,00	4 741 721,80	0,00	0,00	1 441 721,80	1 441 721,80	3 229 300,07	2 106 500,07
2025	-353 800,00	0,00	825 000,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00
2026	471 200,00	471 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	471 200,00	471 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	471 200,00	471 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	471 200,00	471 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	471 200,00	471 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	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	
2024	70 699,93	70 699,93	0,00	0,00	1 122 800,00	472 800,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	650 000,00	178 800,00	471 200,00	471 200,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	471 200,00	471 200,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	471 200,00	471 200,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	471 200,00	471 200,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	471 200,00	471 200,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	471 200,00	471 200,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	2 827 200,00	0,00	3 639 973,93	8 381 695,73	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 356 000,00	0,00	3 212 433,10	3 387 433,10	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 884 800,00	0,00	3 250 010,00	3 250 010,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 413 600,00	0,00	3 216 474,00	3 216 474,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	942 400,00	0,00	3 130 430,00	3 130 430,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	471 200,00	0,00	3 333 924,00	3 333 924,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 415 492,00	3 415 492,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 503 963,00	3 503 963,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 617 043,00	3 617 043,00	

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
2024	2,24%	11,60%	12,51%	18,71%	19,86%	TAK	TAK
2025	1,90%	9,22%	x	17,57%	18,72%	TAK	TAK
2026	1,54%	8,70%	x	16,32%	17,51%	TAK	TAK
2027	1,40%	8,27%	x	15,20%	16,40%	TAK	TAK
2028	1,29%	7,76%	x	13,24%	14,44%	TAK	TAK
2029	1,19%	7,97%	x	11,44%	12,63%	TAK	TAK
2030	1,11%	7,91%	x	8,87%	10,07%	TAK	TAK
2031	0,00%	7,90%	x	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2032	0,00%	7,95%	x	8,25%	8,25%	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
2024	0,00	0,00	0,00	590 595,27	590 595,27	590 595,27	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	24 700 401,97	1 623 740,00	23 076 661,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 899 784,73	1 632 447,73	8 267 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 374 765,00	918 015,00	1 456 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 291 815,00	963 440,00	328 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 011 138,00	1 011 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 061 220,00	1 061 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 113 805,00	1 113 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 159 521,00	1 159 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 217 497,00	1 217 497,00	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	
2024	472 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	471 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	471 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	471 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	471 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	471 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	471 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy 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 VIII/79/2024 Rady Gminy Sośnie z dnia 28 listopada 2024r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				63 198 059,70	24 700 401,97	9 899 784,73	2 374 765,00	1 291 815,00	1 011 138,00
1.a	- wydatki bieżące				13 615 299,73	1 623 740,00	1 632 447,73	918 015,00	963 440,00	1 011 138,00
1.b	- wydatki majątkowe				49 582 759,97	23 076 661,97	8 267 337,00	1 456 750,00	328 375,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.1	PPP - zapewnienie dostaw gazu ziemnego dla mieszkańców m.Granowiec	Urząd Gminy Sośnie	2024	2025	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1	PPP - zapewnienie dostaw gazu ziemnego dla mieszkańców m.Granowiec	Urząd Gminy Sośnie	2024	2025	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				63 098 059,70	24 700 401,97	9 799 784,73	2 374 765,00	1 291 815,00	1 011 138,00
1.3.1	- wydatki bieżące				13 515 299,73	1 623 740,00	1 532 447,73	918 015,00	963 440,00	1 011 138,00
1.3.1.1	Prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - Wypełnienie wymogów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	Urząd Gminy Sośnie	2019	2025	597 120,58	131 707,32	9 194,05	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej dofinansowanego z EFRR w ramach WRPO na lata 2014-2020 - Alokacja Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla obszaru Funkcjonalnego ośrodka regionalnego Kalisza z Ostrowem Wielkopolskim	Urząd Gminy Sośnie	2020	2025	9 784,10	1 833,68	1 833,68	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie Gminy Sośnie - utrzymanie czystości i porządku w Gminie Sośnie	Urząd Gminy Sośnie	2020	2032	11 399 040,05	894 500,00	905 600,00	908 515,00	953 940,00	1 001 638,00
1.3.1.4	Dostawa łącza internetowego - Dostawa łącza internetowego-zapewnienie wykonywania zadań	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sośniach	2022	2024	1 476,00	246,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Obsługa Bankowa Gminy Sośnie - zapewnienie bezpieczeństwa w odsludze bankowej jednostek gminy	Urząd Gminy Sośnie	2023	2025	48 480,00	24 240,00	12 120,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół i przedszkoli	ZESPÓŁ SZKÓŁ W SOŚNIACH	2023	2024	282 784,00	159 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół i przedszkoli	ZESPÓŁ SZKÓŁ W PAWŁOWIE	2023	2024	85 635,00	38 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół i przedszkoli	ZESPÓŁ SZKÓŁ W CIESZYNI	2023	2024	41 282,00	22 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	1 061 220,00	1 113 805,00	1 159 521,00	1 217 497,00	8 432 208,21
1.a	1 061 220,00	1 113 805,00	1 159 521,00	1 217 497,00	142 560,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	8 289 648,21
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 061 220,00	1 113 805,00	1 159 521,00	1 217 497,00	8 332 208,21
1.3.1	1 061 220,00	1 113 805,00	1 159 521,00	1 217 497,00	42 560,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	1 051 720,00	1 104 305,00	1 159 521,00	1 217 497,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.9	Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół i przedszkoli	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SOŚNIACH	2023	2024	17 220,00	9 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół i przedszkoli	PRZEDSZKOLE W CHOJNIKU	2023	2024	62 928,00	41 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Strategia rozwoju gminy Sośnie. - Cele strategiczne, stanowią ramy zrównoważonego rozwoju gminy.	Urząd Gminy Sośnie	2023	2024	36 900,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej w ramach programu "Rozświetlona Polska" - Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej w ramach programu "Rozświetlona Polska"	Urząd Gminy Sośnie	2024	2030	60 750,00	3 750,00	9 500,00	9 500,00	9 500,00	9 500,00
1.3.1.13	Opracowanie dokumentacji planu ogólnego dla Gminy Sośnie - określenie stref planistycznych i gminnych standardów urbanistycznych gminy	Urząd Gminy Sośnie	2024	2025	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół i przedszkoli	PRZEDSZKOLE W CHOJNIKU	2024	2025	86 020,00	35 420,00	50 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół i przedszkoli	Urząd Gminy Sośnie	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół i przedszkoli	ZESPÓŁ SZKÓŁ W SOŚNIACH	2024	2025	381 660,00	159 260,00	222 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół i przedszkoli	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SOŚNIACH	2024	2025	25 800,00	9 600,00	16 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół i przedszkoli	ZESPÓŁ SZKÓŁ W CIESZYNI	2024	2025	59 840,00	24 640,00	35 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	2024 Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół i przedszkoli	SZKOŁA PODSTAWOWA W PAWŁOWIE	2024	2025	118 580,00	48 780,00	69 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Kocina - ustalenie, zdefiniowanie warunków zabudowy dla miejscowości	Urząd Gminy Sośnie	2024	2025	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				49 582 759,97	23 076 661,97	8 267 337,00	1 456 750,00	328 375,00	0,00
1.3.2.1	Budowa budynku Zespołu szkół w Cieszyne - zapewnienie bezpieczeństwa i poprawa warunków nauki dzieci w szkole	Urząd Gminy Sośnie	2023	2024	11 250 000,00	9 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5335P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odc. od granicy gm. Odolanów do m. Granowiec na odcinku dł. ok. 0,90 km. - Poprawa standardu drogi oraz zwiększenie spójności komunikacyjnej oraz bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Sośnie	2023	2027	340 618,00	25 830,00	78 697,00	157 394,00	78 697,00	0,00
1.3.2.3	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem, łącznikiem i zapleczem w m. Pawłów - poprawa warunków nauki dla dzieci	Urząd Gminy Sośnie	2024	2025	3 875 000,00	150 000,00	3 725 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa chodnika z oświetleniem i elementami małej architektury wokół zbiornika wodnego w Sośniach - zagospodarowanie terenu wokół zbiornika, stworzenie terenu do spacerów na potrzeby mieszkańców gminy.	Urząd Gminy Sośnie	2023	2024	5 111 089,92	5 111 089,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej Sośnie ul. Janusza Korczaka. - Poprawa standardu drogi i bezpieczeństwa komunikacyjnego.	Urząd Gminy Sośnie	2023	2024	2 001 660,00	2 001 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa z przebudową gminnego żłobka w Sośniach - Rozbudowa z przebudową gminnego żłobka w Sośniach	Urząd Gminy Sośnie	2023	2024	68 600,00	68 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	9 500,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	2 560,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	8 289 648,21
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	314 788,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	3 780 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	235 179,21
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.7	Budowa, przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w m. Sośnie.	Urząd Gminy Sośnie	2020	2024	20 908 358,05	6 654 722,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Konserwacja ołtarza bocznego z późnogotycką płaskorzeźbą Jana Chrzciciela (1499 r.warsztat Wita Stwosza) z kościoła pw. Michała Archanioła w Cieszynie. - Zachowanie lokalnego dziedzictwa kulturowego i historycznego regionu.	Urząd Gminy Sośnie	2024	2025	153 062,00	0,00	153 062,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Naprawa pokrycia dachowego na budynku kościoła pw. Chrystusa Króla w Bogdaju. - Zachowanie lokalnego dziedzictwa kulturowego i historycznego regionu.	Urząd Gminy Sośnie	2024	2025	184 000,00	0,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Termomodernizacja połączona z wymianą pokrycia dachowego budynku plebanii Kościoła pw. Chrystusa Króla w Bogdaju. - Zachowanie lokalnego dziedzictwa kulturowego i historycznego regionu.	Urząd Gminy Sośnie	2024	2025	820 000,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wymiana pokrycia dachowego na budynku kościoła pw. Św.Michała Archanioła w Cieszynie. - Zachowanie lokalnego dziedzictwa kulturowego i historycznego regionu	Urząd Gminy Sośnie	2024	2025	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w m. Dobrzec - Poprawa stanu technicznego Stacji Uzdatniania Wody, usprawnienia pracy zbiorowego systemu zaopatrzenia w wodę.	Urząd Gminy Sośnie	2024	2025	2 214 760,00	14 760,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej w m. Sośnie ul. Harcerska - bezpieczeństwo w ruchu drogowym	Urząd Gminy Sośnie	2024	2025	336 900,00	0,00	336 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5335P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odcinku Granowiec-Sośnie o dł. ok. 2,75 km. - Poprawa standardu drogi oraz zwiększenie spójności komunikacyjnej oraz bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Sośnie	2025	2027	998 712,00	0,00	249 678,00	499 356,00	249 678,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa i przebudowa remizy OSP w Chojniku - zapewnienie bezpieczeństwa w zakresie ochrony pożarowej dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Sośnie	2025	2026	820 000,00	0,00	20 000,00	800 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	153 062,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	184 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	183 907,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	998 712,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośnie na lata 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sośnie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 283 626,65 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 283 626,65 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 283 626,65 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 248 626,65 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 35 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	62 790 000,10	+283 626,65	63 073 626,75
Dochody bieżące	43 375 087,21	+283 626,65	43 658 713,86
Dotacje bieżące	9 601 859,96	+204 936,57	9 806 796,53
Pozostałe	10 366 835,25	+78 690,08	10 445 525,33
Wydatki ogółem	66 408 921,90	+283 626,65	66 692 548,55
Wydatki bieżące	39 770 113,28	+248 626,65	40 018 739,93
Wynagrodzenia i pochodne	19 252 208,29	-40 741,97	19 211 466,32
Pozostałe wydatki bieżące	20 230 947,99	+289 368,62	20 520 316,61
Wydatki majątkowe	26 638 808,62	+35 000,00	26 673 808,62

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	38 927 793,00	+3 220 719,28	42 148 512,28
2026	38 897 355,00	+4 726 354,00	43 623 709,00
2027	39 869 788,00	+5 106 255,00	44 976 043,00
2028	40 986 142,00	+5 249 231,00	46 235 373,00
2029	42 051 782,00	+5 478 181,00	47 529 963,00
2030	43 103 076,00	+5 615 136,00	48 718 212,00
2031	44 137 550,00	+5 798 617,00	49 936 167,00
2032	45 152 713,00	+6 031 858,00	51 184 571,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 756 072,00	+1 859 361,00	5 615 433,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	32 575 716,00	+6 360 363,18	38 936 079,18
2026	33 510 093,00	+6 863 606,00	40 373 699,00
2027	34 320 244,00	+7 439 325,00	41 759 569,00
2028	35 195 131,00	+7 909 812,00	43 104 943,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	36 085 038,00	+8 111 001,00	44 196 039,00
2030	36 972 837,00	+8 329 883,00	45 302 720,00
2031	37 759 077,00	+8 673 127,00	46 432 204,00
2032	38 693 151,00	+8 874 377,00	47 567 528,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 636 949,00	-455 282,90	9 181 666,10
2026	5 016 062,00	-2 137 252,00	2 878 810,00
2027	5 178 344,00	-2 333 070,00	2 845 274,00
2028	5 419 811,00	-2 660 581,00	2 759 230,00
2029	5 595 544,00	-2 632 820,00	2 962 724,00
2030	5 759 039,00	-2 714 747,00	3 044 292,00
2031	6 478 473,00	-2 874 510,00	3 603 963,00
2032	6 559 562,00	-2 842 519,00	3 717 043,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	196 207,00	-72 164,00	124 043,00
2027	151 705,00	-63 473,00	88 232,00
2028	150 000,00	-92 867,00	57 133,00
2029	150 000,00	-119 254,00	30 746,00
2030	130 000,00	-120 929,00	9 071,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sośnie:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 7. Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+175 000,00	175 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 8. Zmiany w innych przychodach niezwiązanych z zaciągnięciem długu w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+650 000,00	650 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Sośnie zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 9. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sośnie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	472 800,00
2025	471 200,00
2026	471 200,00
2027	471 200,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2028	471 200,00
2029	471 200,00
2030	471 200,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sośnie na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 10. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,24%	18,71%	TAK	19,86%	TAK
2025	1,90%	17,57%	TAK	18,72%	TAK
2026	1,54%	16,32%	TAK	17,51%	TAK
2027	1,40%	15,20%	TAK	16,40%	TAK
2028	1,29%	13,24%	TAK	14,44%	TAK
2029	1,19%	11,44%	TAK	12,63%	TAK
2030	1,11%	8,87%	TAK	10,07%	TAK
2031	0,00%	8,78%	TAK	8,78%	TAK
2032	0,00%	8,25%	TAK	8,25%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sośnie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośnie obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5335P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odcinku Granowiec-Sośnie o dł. ok. 2,75 km. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 998 712,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 998 712,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Sośnie.
2. Rozbudowa i przebudowa remizy OSP w Chojniku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 820 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 820 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Sośnie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:
 - 1) PPP – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmianę rodzaju zadania na bieżące;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) 2024 Dowożenie uczniów do szkół – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 118 580,00 zł;
 - 2) Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5335P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odc. od granicy gm. Odolanów do m. Granowiec na odcinku dł. ok. 0,90 km. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 314 788,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 o kwotę 314 788,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;

- 3) Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem, łącznikiem i zapleczem w m. Pawłów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 725 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 725 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 670 000,00 zł;
- 4) Przebudowa drogi gminnej w m. Sośnie ul. Harcerska – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 300 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 300 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 11. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 532 447,73	+100 000,00	1 632 447,73

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 12. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 993 962,00	+2 273 375,00	8 267 337,00
2026	0,00	+1 456 750,00	1 456 750,00
2027	0,00	+328 375,00	328 375,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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