

**ZARZĄDZENIE NR 110/2025**  
**WÓJTA GMINY SOŚNIE**

z dnia 14 listopada 2025 r.

**w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośnie na lata 2026-2032**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 ze zm.), art 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) Wójt Gminy Sośnie zarządza co następuje:

**§ 1.** Ustala się projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośnie na lata 2026-2032 w brzmieniu załącznika Nr 1 do Zarządzenia wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

**§ 2.** Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośnie na lata 2026-2032 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Sośnie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

**§ 3.** Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Sośnie.

**§ 4.** Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Wójt Gminy Sośnie

**Adam Harlak**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 110/2025  
Wójta Gminy Sośnie  
z dnia 14 listopada 2025 r.

**UCHWAŁA NR .././2025**  
**Rady Gminy Sośnie**

z dnia .....grudnia 2025

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośnie na lata 2026-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153ze zm.) art. 226, 227, 228, 230 ust. 1 i 6 oraz 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Gminy Sośnie uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sośnie na lata 2026-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Sośnie, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Sośnie do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Sośnie do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sośnie.

§ 5. Traci moc Uchwała nr Uchwała Nr IX/102/2024 Rady Gminy Sośnie z dnia 30.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośnie na lata 2025-2032 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośnie na lata 2026-2032

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sośnie zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośnie jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sośnie za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Sośnie na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sośnie została przygotowana na lata 2026-2032.

#### **Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Sośnie wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Sośnie, co

dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

#### **Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

<b>Rok</b>	<b>Dynamika realna PKB</b>	<b>Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)</b>	<b>Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej</b>
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 3) dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 4) dla lat 2027-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Sośnie.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej

wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Sośnie dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 5) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- 6) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- 7) subwencję ogólną;
- 8) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące - w roku bazowym 2026 r. uwzględniono dotacje zgodnie z
  - Informacji Ministra Finansów ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Sośnie oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2026 rok;
  - Informacji Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3110.8.2025.2 z dnia 24 października 2025 r. o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
  - Informacji z Krajowego Biura Wyborczego Nr DKL.3113.15.2025 z dnia 23 października 2025 r. o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
  - Informację Starosty Ostrowskiego o wysokości dotacji na zadania powierzone w zakresie zarządzania drogami powiatowymi oraz prowadzenie spraw związanych z zimowym utrzymaniem dróg powiatowych oraz prowadzenie spraw związanych z wykaszaniem poboczy przy niektórych drogach powiatowych realizowane na podstawie porozumień między JST (*pismo FNA.3020.34.2025 z dnia 21 października 2025 r.*)

zmiany wielkości kwot dotacji, które nastąpią w trakcie roku budżetowego 2026 zwiększą planowane dochody bieżące oraz planowane wydatki bieżące, co spowoduje, że w

trakcie realizacji budżetu w ciągu roku planowane wykonanie w/w dochodów i wydatków osiągnie conajmniej poziom realizacji roku 2025.

w kolejnych latach 2027-2032 dochody bieżące przeliczono w wskaźniki na dany rok z zachowaniem zasady z roku 2026 ;

- 9) pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Sośnie oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2031	100,00%	—
	2032	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032	—	100,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032	—	100,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032	—	100,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	—
	2032	—	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Sośnie, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 3 693 418,00 zł, co stanowi 117,14% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

## 1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku

pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 100 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości w miejscowości Kałkowskie i Kocina.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 2 114 224,17 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Termomodernizacja połączona z wymianą pokrycia dachowego budynku hali sportowej w Sośniach.

## **2. Wydatki**

Prognozy wydatków Gminy Sośnie dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### **2.1. Wydatki bieżące**

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

2. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Sośnie oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

### **Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2032	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2032	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Sośnie wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 21 377 062,33 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 304 303,53 zł. W latach 2027-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

### **Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Gmina Sośnie nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### **Odsetki i dyskonto**

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji oraz informacji przedłożonej przez Prezesa Zarządu Regionalnego Zakładu Zagospodarowania Odpadów Sp. z o.o. w Ostrowie Wielkopolskim.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośnie na lata 2026-2032.

## 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -614 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. wolnych środków – 614 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

### Wynik budżetu Gminy Sośnie

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	48 905 799,89	49 519 799,89	-614 000,00
2027	48 192 323,00	47 721 123,00	471 200,00
2028	49 587 001,00	49 115 801,00	471 200,00
2029	50 972 637,00	50 501 437,00	471 200,00
2030	52 346 198,00	51 874 998,00	471 200,00
2031	53 652 353,00	53 652 353,00	0,00
2032	54 991 162,00	54 991 162,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 1 085 200,00 zł. Przychody Gminy Sośnie w 2026 r. obejmują:

1. wolne środki – 1 085 200,00 zł;

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Sośnie obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów.

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

### Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Sośnie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	471 200,00
2027	471 200,00
2028	471 200,00
2029	471 200,00
2030	471 200,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośnie na lata 2026-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 2 356 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 1 884 800,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 4,45%.

### Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	1 884 800,00	42 366 746,00	4,45%
2027	1 413 600,00	43 149 412,00	3,28%
2028	942 400,00	44 397 846,00	2,12%

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2029	471 200,00	45 638 186,00	1,03%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Sośnie zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Gminy Sośnie

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	46 691 575,72	41 498 066,09	5 193 509,63	6 278 709,63
2027	48 092 323,00	42 732 294,00	5 360 029,00	5 360 029,00
2028	49 487 001,00	44 133 803,00	5 353 198,00	5 353 198,00
2029	50 872 637,00	45 532 135,00	5 340 502,00	5 340 502,00
2030	52 246 198,00	46 749 647,00	5 496 551,00	5 496 551,00
2031	53 552 353,00	47 986 884,00	5 565 469,00	5 565 469,00
2032	54 891 162,00	49 242 656,00	5 648 506,00	5 648 506,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Sośnie przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

### 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	1,72%	18,33%	TAK	18,33%	TAK
2027	1,27%	17,60%	TAK	17,60%	TAK
2028	1,18%	16,31%	TAK	16,31%	TAK
2029	1,10%	15,09%	TAK	15,09%	TAK
2030	1,03%	13,07%	TAK	13,07%	TAK
2031	0,00%	12,32%	TAK	12,32%	TAK
2032	0,00%	11,31%	TAK	11,31%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

## 9. Przedsięwzięcia

Wszystkie przedsięwzięcia w poszczególnych grupach zaprezentowane zostały w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. W kolumnie "Łączne nakłady finansowe" wykazu przedsięwzięć przedstawiono łączne nakłady finansowe obejmujące wydatki już poniesione w latach poprzednich oraz wydatki planowane do poniesienia w kolejnych latach, w których realizowane są przedsięwzięcia.

Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośnie i przedstawia odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące; celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonania przedsięwzięcia, okres realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków na poszczególne lata i limit zobowiązań.

Różnice występujące pomiędzy danymi zawartymi w projekcie Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 -2032, a Uchwałą Nr XX/185/2025 z dnia 30 października 2025 w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 - 2032 zostaną skorygowane na najbliższej sesji Rady Gminy Sośnie planowanej w miesiącu listopad 2025 r.

Gmina Sośnie planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2032. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XX/185/2025 Rady Gminy Sośnie z dnia 30.10.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1.3.1.2 Zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie Gminy Sośnie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- 1) zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 707 662,00 zł do kwoty 13 337 796,47 zł;
- 2) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 209 735,00 zł 1 118 250,00 zł;
- 3) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2032 o kwotę 1 497 927,00 zł do kwoty 7 986 548,00 zł.

1.3.2.6 Budowa drogi wewnętrznej w m. Bogdaj (dz.nr 1096, 1099)

- 4) zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 280 000,00 zł do kwoty 300 000,00 zł;
- 5) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 280 000,00 zł 300 000,00 zł;
- 6) zwiększenie limitu zobowiązań o kwotę 260 000,00 zł do kwoty 280 000,00 zł.

Umowa na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej nr ZP/272/37/2025 z dnia 29 sierpnia 2025 r.

Wykaz przedsięwzięć zaplanowanych do realizacji w latach 2026-2032, które nie uległy zmianie w stosunku do uchwały WPF nr XX/185/2025 Rady Gminy Sośnie z dnia 30.10.2025 r.

1..1 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:

Bieżące:

1.1.1.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i podniesienie kompetencji przez uczniów z 7 gmin Powiatu Ostrowskiego w Ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027(FEW)

- okres realizacji 2025/2026

– łączne nakłady finansowe	274 298,88 zł
– limit roku 2026	69 427,20zł
- limit zobowiązań	69 427,20 zł

1.1.1.2 Cyberbezpieczny samorząd

- okres realizacji 2025/2026

– łączne nakłady finansowe	172 000,00 zł
– limit roku 2026	28 500,00 zł
- limit zobowiązań	28 500,00 zł

Majątkowe:

1.1.2.2 Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5335P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odcinku gm. Odolanów do m. Granowiec w zakresie przebudowy drogi powiatowej 5335P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odc.5+845,00 do 6+750,00 o dł. 905,0.

- okres realizacji 2025/2027

– łączne nakłady finansowe	314 788,00 zł
– limit roku 2026	236 091,00 zł
– limit roku 2027	78 697,00 zł
- limit zobowiązań	314 788,00 zł

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

Bieżące:

1.3.1.1 Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej dofinansowanego z EFRR w ramach WRPO na lata 2014-2020

- okres realizacji 2020/2028

– łączne nakłady finansowe	17 658,32 zł
– limit roku 2026	2 624,74 zł

– limit roku 2027	2 624,74 zł
– limit roku 2028	2 624,74 zł
- limit zobowiązań	7 874,22 zł

#### 1.3.1.3 Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej w ramach programu "Rozświetlona Polska"

- okres realizacji 2024/2030

– łączne nakłady finansowe	60 750,00 zł
– limit roku 2026	9 500,00 zł
– limit roku 2027	9 500,00 zł
– limit roku 2028	9 500,00 zł
– limit roku 2029	9 500,00 zł
– limit roku 2030	9 500,00 zł

- limit zobowiązań 0,00 zł

Umowa dzierżawy nr 57/WT/SR/2024 zawarta w dniu 1.08.2024 r. - Oświetlenie Uliczne i Drogowe sp. z o.o.

#### 1.3.1.4 Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Kocina

- okres realizacji 2024/2026

– łączne nakłady finansowe	50 000,00 zł
– limit roku 2026	15 000,00 zł
- limit zobowiązań	0,00 zł

Umowa na wykonanie zadania nr ZP /272/9/2025 z 6 lutego 2025 r.

#### 1.3.1.5 Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Chojnik

- okres realizacji 2025/2026

– łączne nakłady finansowe	54 000,00 zł
– limit roku 2026	19 000,00 zł
- limit zobowiązań	1 163,77 zł

Umowa na wykonanie zadania nr ZP/272/14/2025 z dnia 14 kwietnia 2025 r.

### 1.3.1.6 Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Kałkowskie

- okres realizacji 2025/2026

– łączne nakłady finansowe	54 000,00 zł
– limit roku 2026	19 000,00 zł
- limit zobowiązań	1 163,77 zł

Umowa na wykonanie zadania nr ZP/272/15/2025 z dnia 14 kwietnia 2025 r.

### 1.3.1.7 Usługa stałego dostępu do sieci Internet

- okres realizacji 2025/2027

– łączne nakłady finansowe	1 876,76 zł
– limit roku 2026	839,88 zł
– limit roku 2027	279,96 zł
- limit zobowiązań	0,00 zł

Umowa na wykonanie usługi nr ZP/272/13/2025 z dnia 7 kwietnia 2025 r.

### 1.3.1.8 Obsługa prowadzenia rachunków bankowych

- okres realizacji 2025/2027

– łączne nakłady finansowe	78 000,00 zł
– limit roku 2026	30 000,00 zł
– limit roku 2027	30 000,00 zł
- limit zobowiązań	0,00 zł

Umowa o prowadzenie rachunków bankowych z dnia 1 lipca 2025 r.

1.3.1.9 Kompleksowe wsparcie i doradztwo w zakresie uzyskania świadectw efektywności energetycznej, w tym uzyskanie i sprzedaż świadectw efektywności energetycznej dla projektu: „Termomodernizacja połączona z wymianą pokrycia dachowego budynku hali sportowej w m. Sośnie”.

- okres realizacji 2025/2026

- łączne nakłady finansowe	20 000,00 zł
- limit roku 2026	20 000,00 zł
- limit zobowiązań	0,00 zł

Umowa na wykonanie zadania 26 czerwca 2025 r.

1.3.1.10 Odbiór, transport i unieszkodliwianie odpadów medycznych pochodzących z zespołów zastępczych miejsc szpitalnych na terenie Gminy Sośnie.

- okres realizacji 2025/2032

- łączne nakłady finansowe	1 600,00 zł
- limit roku 2026	200,00 zł
- limit roku 2027	200,00 zł
- limit roku 2028	200,00 zł
- limit roku 2029	200,00 zł
- limit roku 2030	200,00 zł
- limit roku 2031	200,00 zł
- limit roku 2032	200,00 zł
- limit zobowiązań	0,00 zł

Porozumienie o współpracy nr WK.5562.15.2025 z dnia 18 września 2025 r.

1..3.1.11 – 1.3.1.15 Dowożenie uczniów do szkół jednostki realizujące: Zespół Szkół w Sośniach. Szkoła Podstawowa w Pawłowie, Centrum Usług Wspólnych, Zespół Szkół w Cieszynie, Przedszkole w Chojniku

- okres realizacji 2025/2026

- łączne nakłady finansowe	872 043,00 zł
- limit roku 2026	516 713,00 zł

- limit zobowiązań 0,00 zł

Umowa na wykonanie usługi nr ZP/272/38/2025 z dnia 1 września 2025 r.

Majątkowe:

1.3.2.1 Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5335P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odcinku Granowiec-Sośnie o dł. ok. 2,75 km.

- okres realizacji 2025/2027

- łączne nakłady finansowe	998 712,00 zł
- limit roku 2026	749 034,00 zł
- limit roku 2027	249 678,00 zł
- limit zobowiązań	998 712,00 zł

1.3.2.2 Termomodernizacja połączona z wymianą pokrycia dachowego budynku hali sportowej w Sośniach.

- okres realizacji 2025/2026

- łączne nakłady finansowe	2 646 850,00 zł
- limit roku 2026	2 530 000,00 zł
- limit zobowiązań	11 312,44 zł

Umowa na wykonanie zadania nr ZP/272/27/2025 z dnia 8 lipca 2025 r.

Umowa na usługi nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania nr ZP/272/31/2025 z dnia 8 sierpnia 2025 r.

1.3.2.3 Przebudowa/rozbudowa drogi nr 5341P (budowa drogi dla rowerów/drogi dla pieszych i rowerów) w m. Pawłów na odc. dł. ok. 700 m.

- okres realizacji 2025/2026

- łączne nakłady finansowe	100 000,00 zł
- limit roku 2026	100 000,00 zł

- limit zobowiązań 0,00 zł

Umowa o udzielenie dotacji celowej Powiatowi Ostrowskiemu z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn "Przebudowa/rozbudowa drogi nr 5341P (budowa drogi dla rowerów/drogi dla pieszych i rowerów) w m. Pawłów na odc. dł. ok. 700 m." z dnia 14 maja 2025 r.

#### 1.3.2.4 Przebudowa drogi gminnej ul. Harcerska w Sośniach w zakresie budowy ścieżki rowerowej

- okres realizacji 2024/2026

– łączne nakłady finansowe 346 900,00 zł

– limit roku 2026 310 000,00 zł

- limit zobowiązań 310 000,00 zł

#### 1.3.2.5 Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika przy ul. Kolejowej w m. Granowiec

- okres realizacji 2025/2026

– łączne nakłady finansowe 37 000,00 zł

– limit roku 2026 27 000,00 zł

- limit zobowiązań 0,00 zł

Umowa na wykonanie zadania nr ZP/272/37/2025 z dnia 29 sierpnia 2025 r.

#### 1.3.2.7 Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej w m. Granowiec ul. Spokojna

- okres realizacji 2025/2026

– łączne nakłady finansowe 60 000,00 zł

– limit roku 2026 60 000,00 zł

- limit zobowiązań 3 420,00 zł

Umowa na wykonanie dokumentacji projektowej na rozbudowę i przebudowę drogi gminnej w m. Granowiec ul. Spokojna nr ZP/272/52/2025 z dnia 23 października 2025 r.

#### 1.3.2.8 Budowa drogi wewnętrznej w m. Kałkowskim (dz. nr ew. 95/3, 97, 99/1, 99/2)

- okres realizacji 2025/2026

– łączne nakłady finansowe 30 000,00 zł

– limit roku 2026 30 000,00 zł

- limit zobowiązań 1 710,00 zł

Umowa na opracowanie dokumentacji projektowej na budowę drogi wewnętrznej w m.Kałkowskie nr ZP/272/53/2025 z dnia 23 października 2025 r.

#### 1.3.2.9 Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa budynku OSP w Chojniku

- okres realizacji 2025/2026

– łączne nakłady finansowe 1 120 000,00 zł

– limit roku 2026 1 100 000,00 zł

- limit zobowiązań 1 100 000,00 zł

#### **Informacje dodatkowe**

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

# 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 .../.../2025 Rady Gminy Sośnie z dnia ... grudnia 2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	z tego:										
		Dochody bieżące X	z tego:							Dochody majątkoweX	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:	ze sprzedaży majątkuX		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2019	32 394 290,07	30 434 421,88	4 069 885,00	36 641,53	9 978 468,00	10 748 402,07	5 601 025,28	2 409 670,94	1 959 868,19	310 400,90	1 649 467,29	
Wykonanie 2020	37 671 113,76	33 168 305,07	3 804 927,00	109 582,67	10 549 891,00	12 719 404,34	5 984 500,06	2 626 486,05	4 502 808,69	27 437,60	4 475 371,09	
Wykonanie 2021	41 772 628,27	35 826 524,99	3 995 614,00	203 596,24	11 504 789,00	13 395 163,17	6 727 362,58	2 828 215,18	5 946 103,28	89 610,33	5 856 492,95	
Wykonanie 2022	56 115 931,59	43 629 795,31	6 402 174,57	107 362,68	11 916 193,00	16 182 259,10	9 021 805,96	2 900 477,41	12 486 136,28	8 527,77	12 477 608,51	
Wykonanie 2023	43 248 447,97	37 609 500,37	3 309 040,00	84 711,00	15 877 647,20	7 936 960,01	10 401 142,16	2 921 100,65	5 638 947,60	2 140,50	5 636 807,10	
Wykonanie 2024	62 468 159,37	43 493 820,48	4 947 187,00	125 162,00	18 469 205,00	9 531 896,59	10 420 369,89	3 132 694,42	18 974 338,89	313 660,00	18 660 678,89	
Plan 3 kw. 2025	53 241 291,31	45 757 016,20	16 068 832,22	78 635,82	12 600 871,95	7 758 018,59	9 250 657,62	3 153 000,00	7 484 275,11	335 000,00	7 149 275,11	
2026	48 905 799,89	46 691 575,72	17 919 148,00	200 457,00	14 050 109,00	4 896 029,72	9 625 832,00	3 693 418,00	2 214 224,17	100 000,00	2 114 224,17	
2027	48 192 323,00	48 092 323,00	18 456 722,00	206 471,00	14 471 612,00	5 042 911,00	9 914 607,00	3 804 221,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2028	49 587 001,00	49 487 001,00	18 991 967,00	212 459,00	14 891 289,00	5 189 155,00	10 202 131,00	3 914 543,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2029	50 972 637,00	50 872 637,00	19 523 742,00	218 408,00	15 308 245,00	5 334 451,00	10 487 791,00	4 024 150,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2030	52 346 198,00	52 246 198,00	20 050 883,00	224 305,00	15 721 568,00	5 478 481,00	10 770 961,00	4 132 802,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2031	53 652 353,00	53 552 353,00	20 552 155,00	229 913,00	16 114 607,00	5 615 443,00	11 040 235,00	4 236 122,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2032	54 991 162,00	54 891 162,00	21 065 959,00	235 661,00	16 517 472,00	5 755 829,00	11 316 241,00	4 342 025,00	100 000,00	100 000,00	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:		w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	wydatki na obsługę długu <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>			
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
Wykonanie 2019	34 447 106,07	27 182 292,88	10 581 518,29	0,00	0,00	1 533,11	0,00	0,00	0,00	7 264 813,19	7 264 813,19	33 757,61
Wykonanie 2020	33 123 287,19	28 962 399,52	10 405 579,76	0,00	0,00	12 750,35	0,00	0,00	0,00	4 160 887,67	3 887 887,67	125 785,32
Wykonanie 2021	34 687 456,70	31 107 727,49	11 779 280,66	0,00	0,00	619,01	0,00	0,00	0,00	3 579 729,21	3 494 729,21	6 500,00
Wykonanie 2022	60 696 510,79	36 731 319,19	13 058 201,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 965 191,60	23 665 191,60	811 430,00
Wykonanie 2023	47 705 223,00	32 441 351,99	14 928 093,60	0,00	0,00	588,58	0,00	0,00	0,00	15 263 871,01	15 263 871,01	172 867,54
Wykonanie 2024	63 410 565,92	37 597 245,61	18 806 502,90	0,00	0,00	202 436,65	0,00	0,00	0,00	25 813 320,31	25 813 320,31	745 818,00
Plan 3 kw. 2025	55 186 406,56	44 058 177,90	21 020 080,13	0,00	0,00	238 855,00	0,00	0,00	0,00	11 128 228,66	11 038 228,66	1 754 115,48
2026	49 519 799,89	41 498 066,09	21 377 062,33	0,00	0,00	246 021,00	0,00	0,00	0,00	8 021 733,80	8 021 733,80	1 245 125,00
2027	47 721 123,00	42 732 294,00	22 266 348,00	0,00	0,00	74 214,00	0,00	0,00	0,00	4 988 829,00	4 988 829,00	0,00
2028	49 115 801,00	44 133 803,00	23 179 268,00	0,00	0,00	53 010,00	0,00	0,00	0,00	4 981 998,00	4 981 998,00	0,00
2029	50 501 437,00	45 532 135,00	24 097 167,00	0,00	0,00	31 806,00	0,00	0,00	0,00	4 969 302,00	4 969 302,00	0,00
2030	51 874 998,00	46 749 647,00	24 800 804,00	0,00	0,00	10 602,00	0,00	0,00	0,00	5 125 351,00	5 125 351,00	0,00
2031	53 652 353,00	47 986 884,00	25 500 187,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 665 469,00	5 665 469,00	0,00
2032	54 991 162,00	49 242 656,00	26 193 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 748 506,00	5 748 506,00	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
Wykonanie 2019	-2 052 816,00	0,00	2 813 893,89	1 740 000,00	978 922,11	1 073 893,89	1 073 893,89	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 547 826,57	1 490 000,00	761 077,89	0,00	0,00	19 031,76	0,00	742 046,13	0,00
Wykonanie 2021	7 085 171,57	250 000,00	3 818 904,46	0,00	0,00	3 568 904,46	0,00	250 000,00	0,00
Wykonanie 2022	-4 580 579,20	0,00	10 654 076,03	0,00	0,00	10 654 076,03	4 580 579,20	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-4 456 775,03	0,00	9 373 496,83	3 300 000,00	3 300 000,00	6 073 496,83	1 156 775,03	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-942 406,55	0,00	4 916 721,80	0,00	0,00	1 616 721,80	871 706,62	3 229 300,07	0,00
Plan 3 kw. 2025	-1 945 115,25	0,00	2 416 315,25	0,00	0,00	674 315,25	674 315,25	1 742 000,00	1 270 800,00
2026	-614 000,00	0,00	1 085 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 085 200,00	614 000,00
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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00	1 221 509,92	1 221 509,92	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 151 669,29	250 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 699,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	70 699,93	70 699,93	0,00	0,00	1 122 800,00	472 800,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	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

<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:	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>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 740 000,00	0,00	3 252 129,00	4 326 022,89	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	4 205 905,55	4 966 983,44	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	4 901 669,29	0,00	0,00	4 718 797,50	8 537 701,96	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	6 898 476,12	17 552 552,15	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	1 070 699,93	3 300 000,00	0,00	5 168 148,38	11 241 645,21	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	650 000,00	2 827 200,00	0,00	5 896 574,87	10 813 296,67	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 473 800,00	0,00	1 698 838,30	4 115 153,55	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 884 800,00	0,00	5 193 509,63	6 278 709,63	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 413 600,00	0,00	5 360 029,00	5 360 029,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	942 400,00	0,00	5 353 198,00	5 353 198,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	471 200,00	0,00	5 340 502,00	5 340 502,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 496 551,00	5 496 551,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 565 469,00	5 565 469,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 648 506,00	5 648 506,00	

<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
Wykonanie 2019	0,00%	18,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	21,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	20,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	25,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	16,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	18,68%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	6,18%	x	x	x	x
2026	1,72%	13,01%	18,33%	18,33%	TAK	TAK
2027	1,27%	12,62%	17,60%	17,60%	TAK	TAK
2028	1,18%	12,20%	16,31%	16,31%	TAK	TAK
2029	1,10%	11,80%	15,09%	15,09%	TAK	TAK
2030	1,03%	11,78%	13,07%	13,07%	TAK	TAK
2031	0,00%	11,61%	12,32%	12,32%	TAK	TAK
2032	0,00%	11,50%	11,31%	11,31%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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>		finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2019	142 171,26	142 171,26	127 237,91	884 153,79	884 153,79	865 857,36	142 171,26	142 171,26	127 237,91
Wykonanie 2020	188 539,79	180 239,79	173 105,63	2 013 306,96	2 013 306,96	2 013 306,96	358 085,35	358 085,35	324 698,91
Wykonanie 2021	611 388,23	594 151,23	542 180,34	1 469 679,79	1 469 679,79	527 762,50	446 078,71	446 078,71	361 247,90
Wykonanie 2022	617 975,30	607 299,30	607 279,79	3 843 089,28	3 843 089,28	3 356 927,94	820 688,52	820 688,52	789 208,23
Wykonanie 2023	309 731,36	302 400,36	302 400,36	0,00	0,00	0,00	169 780,33	169 780,33	151 211,31
Wykonanie 2024	67 200,00	67 200,00	55 104,25	678 495,27	678 495,27	662 673,27	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	272 455,08	272 455,08	234 259,00	257 100,00	257 100,00	210 822,25	348 371,68	348 371,68	289 362,66
2026	97 927,20	97 927,20	84 139,02	0,00	0,00	0,00	97 927,20	97 927,20	84 139,02
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 <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
Wykonanie 2019	4 128 094,37	4 128 094,37	2 121 731,97	1 036 899,90	295 240,92	741 658,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 140 009,17	1 140 009,17	500 000,00	1 566 714,28	357 180,66	1 209 533,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	105 597,50	105 597,50	77 762,50	2 486 291,29	1 443 771,38	1 042 519,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	5 421 210,86	5 421 210,86	3 967 978,46	20 036 555,27	1 748 159,13	18 288 396,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	8 956 402,93	2 383 002,95	6 573 399,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	24 692 853,19	1 685 658,27	23 007 194,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	345 000,00	345 000,00	282 900,25	11 109 633,81	2 557 461,33	8 552 172,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	236 091,00	236 091,00	0,00	7 291 179,82	1 849 054,82	5 442 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	78 697,00	78 697,00	0,00	1 545 141,70	1 216 766,70	328 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 245 194,74	1 245 194,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 304 214,00	1 304 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 368 940,00	1 368 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 427 401,00	1 427 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 498 761,00	1 498 761,00	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, wyłączając z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wypłaty 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	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	472 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 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	0,00	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	

<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 .../.../2025 Rady Gminy Sośnie z dnia ... grudnia 2025

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 948 273,43	7 291 179,82	1 545 141,70	1 245 194,74	1 304 214,00	1 368 940,00
1.a	- wydatki bieżące				14 994 023,43	1 849 054,82	1 216 766,70	1 245 194,74	1 304 214,00	1 368 940,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 954 250,00	5 442 125,00	328 375,00	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:				761 086,88	334 018,20	78 697,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				446 298,88	97 927,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wyrównanie szans edukacyjnych i podniesienie kompetencji przez uczniów z 7 Gmin Powiatu Ostrowskiego w Ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW) - Wyrównanie szans edukacyjnych i podniesienie kompetencji przez uczniów	Urząd Gminy Sośnie	2025	2026	274 298,88	69 427,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - bezpieczeństwo informacyjne GMINY	Urząd Gminy Sośnie	2025	2026	172 000,00	28 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				314 788,00	236 091,00	78 697,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5335P(droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odcinku gm. Odolanów do m. Granowiec w zakresie przebudowy drogi powiatowej 5335P(droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odc.5+845,00 do 6+750,00 o dł. 905,0. - realizowanego przez Powiat Ostrowski w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, w ramach działania 3.2 Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w ramach ZIT w zakresie Budowy dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerzystów na terenie Powiatu Ostrowskiego -etap I	Urząd Gminy Sośnie	2025	2027	314 788,00	236 091,00	78 697,00	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				20 187 186,55	6 957 161,62	1 466 444,70	1 245 194,74	1 304 214,00	1 368 940,00
1.3.1	- wydatki bieżące				14 547 724,55	1 751 127,62	1 216 766,70	1 245 194,74	1 304 214,00	1 368 940,00
1.3.1.1	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	2028	17 658,32	2 624,74	2 624,74	2 624,74	0,00	0,00
1.3.1.2	Zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie Gminy Sośnie - utrzymanie czystości i porządku w Gminie Sośnie	Urząd Gminy Sośnie	2020	2032	13 337 796,47	1 118 250,00	1 174 162,00	1 232 870,00	1 294 514,00	1 359 240,00
1.3.1.3	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej w ramach programu "Rozświetlona Polska" - Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej w ramach programu "Rozświetlona Polska"	Urząd Gminy Sośnie	2024	2030	60 750,00	9 500,00	9 500,00	9 500,00	9 500,00	9 500,00

Strona 1 z 6

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	1 427 401,00	1 498 761,00	3 129 471,40
1.a	1 427 401,00	1 498 761,00	109 528,96
1.b	0,00	0,00	3 019 942,44
1.1	0,00	0,00	412 715,20
1.1.1	0,00	0,00	97 927,20
1.1.1.1	0,00	0,00	69 427,20
1.1.1.2	0,00	0,00	28 500,00
1.1.2	0,00	0,00	314 788,00
1.1.2.2	0,00	0,00	314 788,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	1 427 401,00	1 498 761,00	2 716 756,20
1.3.1	1 427 401,00	1 498 761,00	11 601,76
1.3.1.1	0,00	0,00	7 874,22
1.3.1.2	1 427 201,00	1 498 561,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.4	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Kocina - ustalenie, zdefiniowanie warunków zabudowy dla miejscowości	Urząd Gminy Sośnie	2024	2026	50 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Chojnik - ustalenie, zdefiniowanie warunków zabudowy dla miejscowości	Urząd Gminy Sośnie	2025	2026	54 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Kałkowskie. - ustalenie, zdefiniowanie warunków zabudowy	Urząd Gminy Sośnie	2025	2026	54 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Usługa stałego dostępu do sieci Internet - zapewnienie monitoringu na terenie boiska sportowego w m. Sośnie	Urząd Gminy Sośnie	2025	2027	1 876,76	839,88	279,96	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Obsługa prowadzenia rachunków bankowych - Obsługa prowadzenia rachunków bankowych	Urząd Gminy Sośnie	2025	2027	78 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Kompleksowe wsparcie i doradztwo w zakresie uzyskania świadectw efektywności energetycznej, w tym uzyskanie i sprzedaż świadectw efektywności energetycznej dla projektu: "Termomodernizacja połączona z wymianą pokrycia dachowego budynku hali sportowej w m. Sośnie". - Analiza projektu pod kątem potencjału oszczędności energii i możliwości uzyskania świadectw efektywności energetyczne	Urząd Gminy Sośnie	2025	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Odbiór, transport i unieszkodliwianie odpadów medycznych pochodzących z zespołów zastępczych miejsc szpitalnych na terenie Gminy Sośnie.	Urząd Gminy Sośnie	2025	2032	1 600,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
1.3.1.11	Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół i przedszkoli	ZESPÓŁ SZKÓŁ W SOŚNIACH	2025	2026	372 240,00	215 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół i przedszkoli	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. POLSKI NIEPODLEGŁEJ W PAWŁOWIE	2025	2026	154 160,00	89 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół i przedszkoli.	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W SOŚNIACH	2025	2026	160 623,00	98 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół i przedszkoli	ZESPÓŁ SZKÓŁ W CIESZYNI	2025	2026	66 280,00	39 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Dowożenie uczniów do szkół - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do szkół i przedszkoli.	PRZEDSZKOLE W CHOJNIKU	2025	2026	118 740,00	74 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 639 462,00	5 206 034,00	249 678,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5335P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odcinku Granowiec-Sośnie o dł. ok. 2,75 km. - Poprawa standardu drogi oraz zwiększenie spójności komunikacyjnej oraz bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Sośnie	2025	2027	998 712,00	749 034,00	249 678,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Termomodernizacja połączona z wymianą pokrycia dachowego budynku hali sportowej w Sośniach. - Zapewnienie prawidłowych warunków dla uczniów co wpłynie na warunki w nauce i szkoleniu sportowym.	Urząd Gminy Sośnie	2025	2026	2 646 850,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa/rozbudowa drogi nr 5341P (budowa drogi dla rowerów/drogi dla pieszych i rowerów) w m. Pawłów na odc. dł. ok. 700 m. - Poprawa standardu drogi oraz zwiększenie spójności komunikacyjnej oraz bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Sośnie	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	1 163,77
1.3.1.6	0,00	0,00	1 163,77
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	200,00	200,00	1 400,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	2 705 154,44
1.3.2.1	0,00	0,00	998 712,00
1.3.2.2	0,00	0,00	11 312,44
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej ul.Harcerska w Sośniach w zakresie budowy ścieżki rowerowej. - bezpieczeństwo w ruchu drogowym	Urząd Gminy Sośnie	2024	2026	346 900,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika przy ul. Kolejowej w m. Granowiec - poprawa bezpieczeństwa i komfortu ruchu pieszego w miejscu, gdzie brakuje wydzielonej przestrzeni dla pieszych i występuje duże natężenie ruchu.	Urząd Gminy Sośnie	2025	2026	37 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi wewnętrznej w m. Bogdaj (dz.nr 1096, 1099) - poprawę bezpieczeństwa i komfortu poruszania się po drodze	Urząd Gminy Sośnie	2025	2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej w m. Granowiec ul. Spokojna - poprawa warunków i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy Sośnie	2025	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa drogi wewnętrznej w m. Kałowskim (dz. nr ew. 95/3, 97, 99/1, 99/2) - poprawa warunków i bezpieczeństwa ruchu, zwiększenie komfortu życia mieszkańców	Urząd Gminy Sośnie	2025	2026	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa budynku OSP w Chojniku - zapewnienie bezpieczeństwa w zakresie ochrony pożarowej dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Sośnie	2025	2026	1 120 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	310 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	3 420,00
1.3.2.8	0,00	0,00	1 710,00
1.3.2.9	0,00	0,00	1 100 000,00