

Uchwała Nr LV/431/2022
Rady Miejskiej w Sośnicowicach
z dnia 28 grudnia 2022 roku

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośnicowice na lata 2022-2030.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) Rada Miejska w Sośnicowicach uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sośnicowice na lata 2022-2030, w tym prognozę długu, zgodnie z tabelą ujętą w Załączniku nr 1 do uchwały.

§ 2.

Przyjmuje objaśnienia wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sośnicowice na lata 2022-2030, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sośnicowic.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 LV_431_2022
z dnia 2022-12-28

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	
2022	81 302 356,48	58 151 827,16	14 148 781,57	385 643,00	10 716 239,00	18 362 952,64	14 538 210,95	7 634 720,00	23 150 529,32	8 708 819,07	14 441 710,25	
2023	68 016 726,08	48 779 317,00	11 833 227,00	405 262,00	11 148 240,00	7 208 212,00	18 184 376,00	7 762 472,00	19 237 409,08	3 497 409,08	15 740 000,00	
2024	50 668 028,00	50 668 028,00	12 389 762,00	424 322,00	11 567 856,00	7 547 225,00	18 738 863,00	8 127 553,00	0,00	0,00	0,00	
2025	48 714 922,00	48 714 922,00	12 953 399,00	443 625,00	12 094 103,00	7 890 565,00	15 333 230,00	8 497 293,00	0,00	0,00	0,00	
2026	50 316 445,00	50 316 445,00	13 406 768,00	459 152,00	12 517 397,00	8 166 735,00	15 766 393,00	8 794 698,00	0,00	0,00	0,00	
2027	52 027 203,00	52 027 203,00	13 862 598,00	474 763,00	12 942 988,00	8 444 404,00	16 302 450,00	9 093 718,00	0,00	0,00	0,00	
2028	53 744 101,00	53 744 101,00	14 320 064,00	490 430,00	13 370 107,00	8 723 069,00	16 840 431,00	9 393 811,00	0,00	0,00	0,00	
2029	55 410 167,00	55 410 167,00	14 763 986,00	505 633,00	13 784 580,00	8 993 484,00	17 362 484,00	9 685 019,00	0,00	0,00	0,00	
2030	57 017 062,00	57 017 062,00	15 192 142,00	520 296,00	14 184 333,00	9 254 295,00	17 865 996,00	9 965 885,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					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
2022	97 166 873,94	64 719 945,29	22 329 848,70	0,00	0,00	445 500,00	0,00	0,00	0,00	32 446 928,65	32 446 928,65	801 500,00
2023	72 324 190,08	46 284 270,08	20 915 883,08	0,00	0,00	319 325,00	0,00	110 080,00	0,00	26 039 920,00	26 039 920,00	0,00
2024	49 095 992,00	47 215 373,00	21 271 453,00	86 666,00	0,00	592 182,00	0,00	305 942,00	0,00	1 880 619,00	1 880 619,00	0,00
2025	47 109 210,54	43 596 169,00	21 643 703,00	86 666,00	0,00	505 492,00	0,00	256 009,00	0,00	3 513 041,54	3 513 041,54	0,00
2026	48 653 909,00	44 721 524,00	22 314 658,00	86 666,00	0,00	425 884,00	0,00	209 844,00	0,00	3 932 385,00	3 932 385,00	0,00
2027	50 280 667,00	45 884 263,00	23 006 412,00	86 666,00	0,00	349 511,00	0,00	165 055,00	0,00	4 396 404,00	4 396 404,00	0,00
2028	51 927 575,00	47 088 460,00	23 719 611,00	86 666,00	0,00	279 467,00	0,00	123 722,00	0,00	4 839 115,00	4 839 115,00	0,00
2029	53 640 167,00	48 329 872,00	24 431 199,00	86 666,00	0,00	234 223,00	0,00	98 264,00	0,00	5 310 295,00	5 310 295,00	0,00
2030	55 247 062,00	49 619 054,00	25 164 135,00	86 666,00	0,00	201 024,00	0,00	80 840,00	0,00	5 628 008,00	5 628 008,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-15 864 517,46	0,00	16 982 921,08	375 000,00	375 000,00	10 053 300,08	8 934 896,46	6 554 621,00	6 554 621,00
2023	-4 307 464,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	4 307 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 572 036,00	1 572 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 605 711,46	1 605 711,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 662 536,00	1 662 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 746 536,00	1 746 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 816 526,00	1 816 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 770 000,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 770 000,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118 403,62	1 118 403,62	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 536,00	1 192 536,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 572 036,00	1 572 036,00	292 400,00	0,00	292 400,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 605 711,46	1 605 711,46	336 600,00	0,00	336 600,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 662 536,00	1 662 536,00	438 600,00	0,00	438 600,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 746 536,00	1 746 536,00	847 400,00	0,00	847 400,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 816 526,00	1 816 526,00	1 110 000,00	0,00	1 110 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 770 000,00	1 770 000,00	1 110 000,00	0,00	1 110 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 770 000,00	1 770 000,00	1 080 000,00	0,00	1 080 000,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 635 881,46	0,00	-6 568 118,13	10 039 802,95
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 943 345,46	0,00	2 495 046,92	2 495 046,92
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 371 309,46	0,00	3 452 655,00	3 452 655,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 765 598,00	0,00	5 118 753,00	5 118 753,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 103 062,00	0,00	5 594 921,00	5 594 921,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 356 526,00	0,00	6 142 940,00	6 142 940,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 540 000,00	0,00	6 655 641,00	6 655 641,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 770 000,00	0,00	7 080 295,00	7 080 295,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 398 008,00	7 398 008,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	3,93%	-15,38%	6,51%	18,73%	22,55%	TAK	TAK
2023	3,37%	6,77%	15,18%	16,29%	20,10%	TAK	TAK
2024	3,63%	9,38%	9,38%	13,84%	17,66%	TAK	TAK
2025	3,72%	13,78%	x	11,52%	15,34%	TAK	TAK
2026	3,62%	14,28%	x	2,91%	6,84%	NIE	TAK
2027	2,69%	14,90%	x	4,13%	8,06%	TAK	TAK
2028	2,11%	15,40%	x	4,95%	8,88%	TAK	TAK
2029	1,90%	15,76%	x	8,45%	8,45%	TAK	TAK
2030	1,88%	15,91%	x	12,90%	12,90%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	242 285,26	242 285,26	242 285,26	10 752 371,25	10 752 371,25	10 752 371,25	245 932,90	245 932,90	242 285,24
2023	0,00	0,00	0,00	10 240 000,00	10 240 000,00	10 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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
2022	25 259 117,65	19 508 775,00	6 730 271,25	38 497 839,65	8 044 778,00	30 453 061,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	13 039 700,00	13 039 700,00	10 240 000,00	25 879 579,06	7 030 244,06	18 849 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 686 744,06	4 586 744,06	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	1 118 403,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 114 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 037 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 002 211,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	934 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	816 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	816 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LV_431_2022
z dnia 2022-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				77 698 976,77	38 497 839,65	25 879 579,06	4 686 744,06	39 000,00	34 000,00
1.a	- wydatki bieżące				26 457 228,12	8 044 778,00	7 030 244,06	4 586 744,06	39 000,00	34 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				51 241 748,65	30 453 061,65	18 849 335,00	100 000,00	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:				39 330 772,65	25 259 117,65	13 039 700,00	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				39 330 772,65	25 259 117,65	13 039 700,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Kompleksowe uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji Sośnicowice - budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Sośnicowice i Trachy oraz budowa oczyszczalni ścieków w Trachach - ścieków w Trachach	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2017	2023	32 610 500,00	19 113 800,00	13 039 700,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa wiaty zadaszanej w Sierakowicach	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2019	2022	223 172,00	205 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Odnawialne źródła energii poprawą jakości środowiska naturalnego na terenie Gmin Partnerskich: Tarnowskie Góry, Gaszowice, Jejkowice, Lyski, Krupski Młyn, Kuźnia Raciborska, Nędza, Lelów, Psary, Sośnicowice, Tworóg	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2020	2022	6 497 100,65	5 939 790,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				38 368 204,12	13 238 722,00	12 839 879,06	4 686 744,06	39 000,00	34 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				26 457 228,12	8 044 778,00	7 030 244,06	4 586 744,06	39 000,00	34 000,00
1.3.1.1	Doradztwo podatkowe w zakresie zwrotu VAT za okres 2021 - 2023	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2023	22 140,00	7 380,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Program Ograniczenia Niskiej Emisji 2018-2022	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2018	2023	2 415 000,00	436 880,00	163 120,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Doradztwo w zakresie zarządzania długiem+kredyt+obligacje+obsługa WPF	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2020	2022	43 050,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Kompleksowe ubezpieczenia majątkowe wraz z odpowiedzialnością cywilną, ubezpieczenia komunikacyjne i ubezpieczenia członków OSP	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2023	369 429,00	110 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Współpraca z organizacjami pozarządowymi 2021-2022	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2022	1 074 000,00	537 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy Sośnicowice	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2022	8 736 288,00	4 610 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	69 137 162,77
1.a	19 734 766,12
1.b	49 402 396,65
1.1	38 298 817,65
1.1.1	0,00
1.1.2	38 298 817,65
1.1.2.1	32 153 500,00
1.1.2.2	205 527,00
1.1.2.3	5 939 790,65
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	30 838 345,12
1.3.1	19 734 766,12
1.3.1.1	14 760,00
1.3.1.2	600 000,00
1.3.1.3	17 220,00
1.3.1.4	240 000,00
1.3.1.5	537 000,00
1.3.1.6	4 610 465,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.7	Dostawa (zakup) energii elektrycznej i zapewnienie świadczenia usług dystrybucji energii elektrycznej do oświetlenia ulicznego i nieruchomości komunalnych gminy Sośnicowice położonych na terenie gminy Sośnicowice na lata 2022-2023 - zapewnienie ciągłości działania jednostki	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2022	2023	3 600 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Utrzymanie punktów świetlnych oświetlenia ulicznego w gminie Sośnicowice na lata 2022 - 2023 - zapewnienie bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2022	2023	530 000,00	260 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opłata za współkorzystanie z infrastruktury elektroenergetyczne - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2026	174 000,00	26 000,00	28 000,00	30 000,00	32 000,00	34 000,00
1.3.1.10	Udostępnienie modułu komunikacyjnego i 2 kart sim w systemie APN dedykowanym SDIP - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2025	31 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00
1.3.1.11	Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla gminy Sośnicowice na lata 2015-2030	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2022	20 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Zastępstwo procesowe oraz doradztwo podatkowe w postępowaniach o zwrot VAT za okres 2020-2023	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2023	140 000,00	61 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Kompleksowe usługi z zakresu medycyny pracy	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2024	118 000,00	66 000,00	24 000,00	28 000,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Ocena aktualności studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz aktualności planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego gminy Sośnicowice	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2022	2 583,00	2 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	STOP SMOG w GZM – poprawa jakości powietrza na terenie Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2024	210 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Album ze starymi zdjęciami gminy Sośnicowice	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2022	47 250,00	12 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Obsługa pojemników wspierających zbiórkę przeterminowanych leków wraz z zagospodarowaniem odpadów	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2022	2023	6 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Sośnicowice na lata 2023 - 2024 - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2023	2024	8 653 488,12	0,00	4 326 744,06	4 326 744,06	0,00	0,00
1.3.1.19	Plan gospodarki niskoemisyjnej - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2022	2023	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Sośnicowice - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2022	2024	250 000,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 910 976,00	5 193 944,00	5 809 635,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Uporządkowanie gospodarki ściekowej w Kozłowie	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2016	2022	455 947,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbiórka mostu (I) na ul. Leboszowskiej w Trachach i budowa przepustu	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2019	2023	222 000,00	0,00	177 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa garażu OSP w Rachowicach	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2018	2023	526 000,00	10 000,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa oznakowanego przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 2991S - ulicy Łabędzkiej w Kozłowie (udział gminy)	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2020	2022	73 000,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa zatoki autobusowej i peronu przystankowego wraz z przejściem dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 2991S – ulicy Łabędzkiej w Sośnicowicach - projekt	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2020	2023	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.7	3 600 000,00
1.3.1.8	530 000,00
1.3.1.9	150 000,00
1.3.1.10	28 000,00
1.3.1.11	18 000,00
1.3.1.12	122 000,00
1.3.1.13	118 000,00
1.3.1.14	2 583,00
1.3.1.15	210 000,00
1.3.1.16	12 250,00
1.3.1.17	6 000,00
1.3.1.18	8 653 488,12
1.3.1.19	15 000,00
1.3.1.20	250 000,00
1.3.2	11 103 579,00
1.3.2.1	305 000,00
1.3.2.2	177 000,00
1.3.2.4	275 000,00
1.3.2.5	73 000,00
1.3.2.6	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji dla zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 2916S na odcinku Smolnica-Sośnicowice" - (udział gminy Sośnicowice)	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2020	2022	87 500,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Kompleksowa budowa pompowni wody w Łanach Wielkich - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2020	2022	295 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa oświetlenia ul. Polnej w Łanach Wielkich - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2020	2022	105 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa oświetlenia ul. Rachowickiej w Sierakowicach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2020	2022	20 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa drogi przy ul. Smolnickiej w Sośnicowicach wraz z kanalizacją deszczową i sanitarną	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2020	2023	7 986 000,00	3 106 000,00	4 880 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2924S ul. Nowowiejska w Trachach – projekt (udział gminy Sosnicowice) - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2023	91 635,00	0,00	91 635,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Termomodernizacja budynku OSP Bargłówka - Zmniejszenie kosztów ogrzewania	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2022	1 043 569,00	752 819,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa oświetlenia ul. Łęgowskiej w w Smolnicy	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2022	28 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa zewnętrznej i wewnętrznej instalacji gazowej wraz z montażem kotła gazowego w budynku użytkowanym przez SP ZOZ MGOZ w Sośnicowicach	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2022	191 725,00	175 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa mostu w ciągu ul. Zielonej w Sośnicowicach	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2023	56 000,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rozbiórka mostu w ciągu ul. Marcina w Kozłowie i budowa przepustu	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2021	2023	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa peronów przystankowych wraz z przejściem dla pieszych w ciągu drogi wojewódzkiej nr 408 w Sośnicowicach, w tym opracowanie dokumentacji projektowej	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2022	2023	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przejęcie prywatnych sieci wodociągowych i kanalizacyjnych na terenie gminy Sośnicowice	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2022	2024	489 600,00	289 600,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie zatok autobusowych w ciągu drogi wojewódzkiej nr 919 w Trachach, w tym opracowanie dokumentacji projektowej	Urząd Miejski w Sośnicowicach	2022	2023	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.7	87 500,00
1.3.2.8	270 000,00
1.3.2.9	95 000,00
1.3.2.10	18 000,00
1.3.2.11	7 986 000,00
1.3.2.12	91 635,00
1.3.2.13	752 819,00
1.3.2.14	12 000,00
1.3.2.15	175 025,00
1.3.2.16	56 000,00
1.3.2.17	70 000,00
1.3.2.18	50 000,00
1.3.2.19	489 600,00
1.3.2.20	70 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sośnicowice na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sośnicowice na lata 2022-2030:

1. Kwota dochodów została zwiększona o 95 175,07 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 145 175,07 zł, a dochody majątkowe zmalały o 50 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Sośnicowice na dzień 28.12.2022 r.
2. Kwota wydatków została zwiększona o 125 434,58 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 125 434,58 zł, a wydatki majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Sośnicowice na dzień 28.12.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.12.2022 r. wynosi -15 864 517,46 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	81 207 181,41 zł	+95 175,07 zł	81 302 356,48 zł
dochody bieżące, w tym:	58 006 652,09 zł	+145 175,07 zł	58 151 827,16 zł
z tytułu dotacji bieżących	18 225 096,91 zł	+137 855,73 zł	18 362 952,64 zł
pozostałe	14 530 891,61 zł	+7 319,34 zł	14 538 210,95 zł
dochody majątkowe, w tym:	23 200 529,32 zł	-50 000,00 zł	23 150 529,32 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	14 491 710,25 zł	-50 000,00 zł	14 441 710,25 zł
Wydatki ogółem:	97 041 439,36 zł	+125 434,58 zł	97 166 873,94 zł
wydatki bieżące, w tym:	64 594 510,71 zł	+125 434,58 zł	64 719 945,29 zł
wynagrodzenia z narzutami	22 305 168,77 zł	+24 679,93 zł	22 329 848,70 zł
wydatki majątkowe	32 446 928,65 zł	0,00 zł	32 446 928,65 zł
Wynik budżetu	-15 834 257,95 zł	-30 259,51 zł	-15 864 517,46 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sośnicowice dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 30 259,51 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 2 000 000,00 zł.

zł. W 2022 r. zaangażowano nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w wysokości 2 030 259,51 zł, co stanowi wyraz dostosowania zmian WPF do zastrzeżeń sformułowanych przez RIO w opinii do projektu budżetu Gminy na 2023 r. Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku zmalała o kwotę 2 000 000,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	16 952 661,57 zł	+30 259,51 zł	16 982 921,08 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 375 000,00 zł	-2 000 000,00 zł	375 000,00 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	8 023 040,57 zł	+2 030 259,51 zł	10 053 300,08 zł
Rozchody budżetu	1 118 403,62 zł	0,00 zł	1 118 403,62 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 5 500 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość tej pożyczki dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2023 rok (w związku ze zwiększeniem zaangażowania nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w 2022 r. przesunięto o rok w czasie zaciągnięcia planowanej pożyczki w wysokości 2 000 000 zł).

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sońnicowice na lata 2022-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025
8.1	3,93%	3,37%	3,63%	3,72%
8.3	18,73%	16,29%	13,84%	11,52%
8.3.1	22,55%	20,10%	17,66%	15,34%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030
8.1	2,69%	2,11%	1,90%	1,88%
8.3	4,13%	4,95%	8,45%	12,90%
8.3.1	8,06%	8,88%	8,45%	12,90%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak

W 2026 r. relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału roku 2021 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2021 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

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