

**UCHWAŁA NR ...  
Rady Miejskiej w Sokółce**

z dnia 18 stycznia 2023 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata  
2023-2036**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr LXIII/407/2022 Rady Miejskiej Sokółka z dnia 21.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2023-2036 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sokółka na lata 2023-2036 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;

2. objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2023-2036 stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sokółki.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Z-ca BURMISTRZA

Adam Juchnik

13.01.2023

Piotr Romanowicz Z-ca BURMISTRZA

Sekretarz

Adam Marian Kowalczyk

SKARBNIK SOKÓŁKI

Magdalena Wróblewska

13.01.2023

Sprawdzono pod względem prawnym  
advokat Agnieszka Dowgier

13.01.2023

# 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 3-letniej

## Załącznik Nr 1 do Uchwały

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:						z tego:			z tego:		
		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		
Dochody ogółem <sup>x</sup>	141 933 054,39	18 488 063,00	862 162,89	27 141 000,00	41 913 984,93	33 792 129,55	16 418 961,66	19 735 814,02	1 703 656,06	17 983 643,93			
Dochody bieżące <sup>x</sup>	141 715 922,54	20 676 014,00	1 128 198,26	30 413 747,00	42 410 875,91	36 308 160,71	18 572 006,68	10 778 926,66	2 586 634,75	8 105 641,44			
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	157 774 937,52	17 764 988,00	1 233 896,00	30 861 891,00	31 108 800,02	62 625 557,15	21 611 615,00	14 179 805,35	5 060 169,04	8 778 846,30			
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	155 342 202,63	20 653 406,57	1 233 896,00	30 961 220,00	45 339 281,06	44 136 366,75	22 796 615,00	13 018 042,25	4 329 509,82	8 343 742,42			
Dochody bieżące <sup>x</sup>	117 065 089,53	17 511 275,00	1 969 091,00	33 771 227,00	16 977 225,11	42 213 518,00	23 854 859,00	4 622 753,42	800 000,00	3 812 753,42			
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	137 494 559,00	18 351 816,00	2 063 607,00	36 392 246,00	17 761 427,00	43 708 463,00	24 999 892,00	20 217 000,00	1 100 000,00	19 117 000,00			
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	130 911 703,34	18 920 722,00	2 127 579,00	36 468 406,00	18 312 031,00	45 063 425,00	25 774 889,00	9 998 540,34	600 000,00	9 398 540,34			
Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x,3)</sup>	141 687 451,66	123 935 992,00	2 180 768,00	37 401 641,00	18 769 832,00	46 190 011,00	26 419 261,00	17 751 459,66	600 000,00	17 151 459,66			
Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	127 530 135,00	19 956 169,00	2 244 010,00	38 466 289,00	19 314 157,00	47 529 521,00	27 185 420,00	0,00	0,00	0,00			
Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	131 228 509,00	20 534 887,00	2 309 066,00	39 602 391,00	19 874 268,00	48 907 877,00	27 973 797,00	0,00	0,00	0,00			
Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	134 902 908,00	21 109 864,00	2 373 740,00	40 711 268,00	20 430 748,00	50 277 298,00	28 757 063,00	0,00	0,00	0,00			
Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	138 545 286,00	21 679 830,00	2 437 831,00	41 810 482,00	20 982 378,00	51 634 785,00	29 553 504,00	0,00	0,00	0,00			
Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	142 286 007,00	22 265 185,00	2 503 652,00	42 939 344,00	21 548 902,00	53 028 924,00	30 330 909,00	0,00	0,00	0,00			
Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	145 985 443,00	22 844 080,00	2 568 747,00	44 055 767,00	22 109 173,00	54 407 676,00	31 119 513,00	0,00	0,00	0,00			
Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	149 781 064,00	23 438 026,00	2 635 534,00	45 201 217,00	22 884 011,00	55 822 276,00	31 928 620,00	0,00	0,00	0,00			

2034	153 525 590,00	153 525 590,00	24 023 977,00	2 701 422,00	46 331 247,00	23 251 111,00	57 217 833,00	32 726 836,00	0,00	0,00	0,00
2035	157 210 204,00	157 210 204,00	24 600 552,00	2 766 256,00	47 443 197,00	23 809 138,00	58 591 061,00	33 512 280,00	0,00	0,00	0,00
2036	160 826 039,00	160 826 039,00	25 166 365,00	2 829 890,00	48 534 391,00	24 356 748,00	59 936 655,00	34 283 062,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, 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 z wykonaniem budżetu jednostki wykonawczej 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.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				w tym:
Wykonanie 2020	143 106 109,78	113 904 730,10	46 313 042,43	0,00	0,00	456 491,78	0,00	0,00	0,00	0,00	29 201 379,68	27 401 379,68	1 800 000,00		
Wykonanie 2021	139 039 976,65	123 184 989,02	49 232 526,36	0,00	0,00	374 180,58	0,00	0,00	0,00	0,00	15 854 987,63	14 854 987,63	300 000,00		
Plan 3 kw. 2022	174 672 883,41	146 153 134,90	54 717 203,12	0,00	0,00	2 068 029,63	0,00	0,00	0,00	0,00	28 519 748,51	27 830 736,51	2 795 775,00		
Wykonanie 2022	163 064 710,19	141 403 486,18	54 431 605,95	0,00	0,00	2 108 029,63	0,00	0,00	0,00	0,00	21 661 224,01	20 972 212,01	1 375 775,00		
2023	132 399 142,64	112 778 188,42	58 162 367,80	0,00	0,00	2 461 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 620 954,22	19 620 954,22	0,00		
2024	133 799 359,00	114 110 964,00	59 101 845,00	0,00	0,00	2 713 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 688 395,00	19 688 395,00	0,00		
2025	134 741 703,34	117 084 291,00	61 111 308,00	0,00	0,00	2 056 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 657 412,34	17 657 412,34	0,00		
2026	136 867 451,66	119 688 696,00	62 655 759,00	0,00	0,00	1 768 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 178 755,66	17 178 755,66	0,00		
2027	122 710 135,00	122 306 538,00	64 501 423,00	0,00	0,00	1 158 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403 597,00	403 597,00	0,00		
2028	126 428 509,00	124 724 242,00	66 015 863,00	0,00	0,00	645 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 704 267,00	1 704 267,00	0,00		
2029	129 842 908,00	128 397 324,00	68 464 453,00	0,00	0,00	418 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 445 584,00	1 445 584,00	0,00		
2030	133 705 286,00	131 718 449,00	70 347 225,00	0,00	0,00	369 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 986 837,00	1 986 837,00	0,00		
2031	138 000 752,61	135 129 320,00	72 281 774,00	0,00	0,00	320 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 871 432,61	2 871 432,61	0,00		
2032	142 985 443,00	138 607 649,00	74 251 452,00	0,00	0,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 377 794,00	4 377 794,00	0,00		
2033	146 781 064,00	142 136 130,00	76 237 678,00	0,00	0,00	206 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 644 934,00	4 644 934,00	0,00		
2034	150 525 590,00	145 739 739,00	78 257 976,00	0,00	0,00	146 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 786 851,00	4 786 851,00	0,00		
2035	154 210 204,00	149 416 380,00	80 312 246,00	0,00	0,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 793 824,00	4 793 824,00	0,00		
2036	157 167 574,40	153 171 951,00	82 400 366,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 995 623,40	3 995 623,40	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1			
Wykonanie 2020		-1 173 055,39	0,00	19 147 801,00	8 000 000,00	0,00	1 369 154,96	0,00	9 778 646,04	1 173 055,39	0,00	13 761 418,11	0,00	1 173 055,39
Wykonanie 2021		2 675 945,89	2 675 945,89	17 340 000,00	2 365 254,39	0,00	1 213 327,50	0,00	7 305 553,56	8 770 392,33	0,00	6 900 507,56	0,00	8 770 392,33
Plan 3 kw. 2022		-16 897 945,89	0,00	22 317 945,89	6 242 000,00	822 000,00	6 242 000,00	822 000,00	2 210 873,18	8 424 715,33	0,00	2 210 873,18	0,00	8 424 715,33
Wykonanie 2022		-7 722 507,56	0,00	13 142 507,56	6 242 000,00	822 000,00	6 242 000,00	822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		-15 334 053,11	0,00	18 994 053,11	8 358 464,60	8 358 464,60	8 358 464,60	8 358 464,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		3 695 200,00	3 695 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		-3 830 000,00	0,00	7 300 000,00	7 300 000,00	3 830 000,00	7 300 000,00	3 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		4 820 000,00	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		4 820 000,00	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		5 060 000,00	5 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		4 840 000,00	4 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		4 285 254,39	4 285 254,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		3 658 464,60	3 658 464,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Lp	z tego:				5	z tego:				
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1	
						5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 695 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 285 254,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 658 464,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	Izabela kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.33								
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	39 203 200,00	0,00	8 292 510,27	19 440 311,27	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	38 628 454,39	0,00	7 752 006,86	22 726 752,47	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	39 450 454,39	0,00	-2 558 002,73	13 517 943,16	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	39 450 454,39	0,00	920 674,20	7 821 181,76	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 148 918,99	0,00	-335 852,31	10 299 736,20	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	40 453 718,99	0,00	3 166 595,00	3 166 595,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	44 283 718,99	0,00	3 828 872,00	3 828 872,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	39 463 718,99	0,00	4 247 296,00	4 247 296,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	34 643 718,99	0,00	5 223 597,00	5 223 597,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	29 843 718,99	0,00	6 504 267,00	6 504 267,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	24 783 718,99	0,00	6 505 584,00	6 505 584,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	19 943 718,99	0,00	6 826 837,00	6 826 837,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 658 464,60	0,00	7 156 687,00	7 156 687,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 658 464,60	0,00	7 377 794,00	7 377 794,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 658 464,60	0,00	7 644 934,00	7 644 934,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 658 464,60	0,00	7 786 851,00	7 786 851,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 658 464,60	0,00	7 793 824,00	7 793 824,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 654 088,00	7 654 088,00	

<sup>b)</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 wieblelniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	x	16,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,77%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	1,08%	5,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	4,33%	8,79%	x	x	x	x
2023	6,40%	2,80%	3,64%	11,66%	12,74%	TAK	TAK
2024	6,44%	5,91%	7,01%	7,33%	8,40%	TAK	TAK
2025	5,39%	5,74%	x	5,41%	6,48%	TAK	TAK
2026	6,26%	5,72%	x	7,94%	8,41%	TAK	TAK
2027	5,52%	5,90%	x	6,52%	6,98%	TAK	TAK
2028	4,89%	6,42%	x	5,29%	5,75%	TAK	TAK
2029	4,79%	6,05%	x	4,80%	5,26%	TAK	TAK
2030	4,43%	6,12%	x	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2031	3,81%	6,19%	x	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2032	2,64%	6,17%	x	6,02%	6,02%	TAK	TAK
2033	2,52%	6,18%	x	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2034	2,41%	6,09%	x	6,15%	6,15%	TAK	TAK
2035	2,31%	5,91%	x	6,17%	6,17%	TAK	TAK
2036	2,70%	5,63%	x	6,10%	6,10%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. B.3, B.3.1, B.4 i B.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
	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	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	środkii 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	9.3	9.2.1.1	9.3.1	9.3.1.1
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	9.2.1.1	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2020	1 734 818,26	1 734 818,26	1 683 025,77	8 202 347,77	8 202 347,77	2 178 935,05	2 178 935,05	2 178 935,05	7 509 916,00	2 178 935,05	1 914 868,50	
Wykonanie 2021	2 253 167,92	2 253 167,92	2 188 553,84	2 614 260,32	2 614 260,32	2 847 402,56	2 847 402,56	2 847 402,56	2 602 565,25	2 847 402,56	2 290 111,20	
Plan 3 kw. 2022	1 478 856,72	1 478 856,72	1 478 856,72	7 075 285,61	7 075 285,61	3 179 171,97	3 179 171,97	3 179 171,97	6 855 984,68	3 179 171,97	2 837 407,49	
Wykonanie 2022	1 717 219,96	1 717 219,96	1 694 522,81	6 640 181,73	6 640 181,73	2 884 379,21	2 884 379,21	2 884 379,21	6 420 860,80	2 884 379,21	2 501 488,65	
2023	1 128 310,66	1 128 310,66	1 066 876,81	3 812 753,42	3 812 753,42	1 682 803,66	1 682 803,66	1 682 803,66	3 812 753,42	1 682 803,66	1 548 779,81	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	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	0,00	
2030	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:		Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitami, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
		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 2020		7 578 358,59	7 678 358,59	4 569 800,34	15 838 942,00	1 120 787,00	14 718 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021		2 207 107,97	2 207 107,97	1 117 706,53	12 218 250,00	1 538 888,00	10 679 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022		8 688 403,00	8 688 403,00	5 805 715,42	19 895 032,74	1 365 974,74	18 529 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		7 915 622,00	7 915 622,00	5 108 528,42	19 895 032,74	1 365 974,74	18 529 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		268 820,00	268 820,00	268 820,00	4 699 308,40	0,00	4 699 308,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	19 317 000,00	0,00	19 317 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	17 151 459,66	0,00	17 151 459,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	17 151 459,66	0,00	17 151 459,66	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
2031		0,00	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	0,00
2033		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						10.8 Kwota wzrostu (+) i spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat, kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>				
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x		10.7.3 wspłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						10.7.2.1 zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		10.7.2.1.1 w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x	
			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 2020	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	2 470 736,50				
Wykonanie 2021	2 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2022	5 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2022	5 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00				
2023	3 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	3 695 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	3 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	5 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	4 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	4 285 254,39	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00				
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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.

\* informację zawartą 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. Automatycznie 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięto oraz, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## UZASADNIENIE

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy  
Sokółka na lata 2023-2036**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19.01.2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sokółka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 343 767,56 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 343 767,56 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 803 917,74 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 803 917,74 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -15 334 053,11 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>116 721 321,97</b>	<b>+343 767,56</b>	<b>117 065 089,53</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>112 098 568,55</b>	<b>+343 767,56</b>	<b>112 442 336,11</b>
Dotacje bieżące	16 948 926,55	+28 298,56	16 977 225,11
Pozostałe	41 898 049,00	+315 469,00	42 213 518,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>131 595 224,90</b>	<b>+803 917,74</b>	<b>132 399 142,64</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>111 974 270,68</b>	<b>+803 917,74</b>	<b>112 778 188,42</b>
Wynagrodzenia i pochodne	57 999 367,80	+163 000,00	58 162 367,80
Pozostałe wydatki bieżące	51 523 263,88	+640 917,74	52 164 181,62
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-14 873 902,93</b>	<b>-460 150,18</b>	<b>-15 334 053,11</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	19 917 000,00	+300 000,00	20 217 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Powyższa zmiana wynika ze zwiększenia planowanych dochodów majątkowych w 2024 roku w związku z uchwaleniem w roku 2022 przez Radę Miejską w Sokółce Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Miasta i Gminy Sokółka. Na podstawie powyższego aktu prawnego w roku 2023 zostanie zmieniony częściowo miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego co spowoduje zwiększenie możliwości sprzedaży dodatkowych nieruchomości gminnych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sokółka:

## Przychody budżetu

1. pochodzącymi z Funduszu Przeciwdziałania COVID przeznaczonymi na wypłatę rekompensat wynikających z ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw w kwocie zwiększono o 460 150,18 zł i po zmianach wynoszą 18 994 053,11 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sokółka na lata 2023-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 6. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,40%	11,66%	TAK	12,74%	TAK
2024	6,44%	7,33%	TAK	8,40%	TAK
2025	5,39%	5,41%	TAK	6,48%	TAK
2026	6,26%	7,94%	TAK	8,41%	TAK
2027	5,52%	6,52%	TAK	6,98%	TAK
2028	4,89%	5,29%	TAK	5,75%	TAK
2029	4,79%	4,80%	TAK	5,26%	TAK
2030	4,43%	5,51%	TAK	5,51%	TAK
2031	3,81%	5,98%	TAK	5,98%	TAK
2032	2,64%	6,02%	TAK	6,02%	TAK
2033	2,52%	6,08%	TAK	6,08%	TAK
2034	2,41%	6,15%	TAK	6,15%	TAK
2035	2,31%	6,17%	TAK	6,17%	TAK
2036	2,70%	6,10%	TAK	6,10%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sokółka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

W roku 2023 relacja pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wynosi -335 852,31 zł, jednak spełniona została relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Różnica zostanie pokryta środkami bieżącymi pozostającymi na rachunku na koniec roku 2022 wynikającymi z rozliczenia środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID przeznaczonymi na wypłatę rekompensat wynikających z ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw, z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków oraz wolnymi środkami. Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.