

Opisany
14.11.2023 r.
Burmistrz Kubiś

**ZARZĄDZENIE NR 824/2023
BURMISTRZA SOKÓŁKI**

z dnia 14 listopada 2023 roku

**w sprawie
projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2024 – 2036**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U.z 2023 r. poz. 40 z późn. zm) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2024 – 2036 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej w Sokółce i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Ewa Kulińska

15 LIS. 2023

Radosław Onoszek

Inspektor

Z-ca BURMISTRZA

Adam Suchnik

Piotr Romanowicz

Sekretarz

Z-ca BURMISTRZA

Adam Marian Kowalczyk
Antoni Stefanowicz

Kierownik Wydziału
Gospodarki Komunalnej,
Rolnictwa i Ochrony Środowiska

POD WZGLĘDEM
FORMALNO-PRAWNYM
ZASTRZEŻEN
NIE WNOSZĘ

RADCA PRAWNY

mgr Danuta Kowalczyk

14.11.2023 r.

Z up. Skarbnika

Joanna Dziuk
Główny Księgowy

14.11.2023

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 824/2023
Burmistrza Sokółki
z dnia 14 listopada 2023 r.

projekt

UCHWAŁA NR.....
RADY MIEJSKIEJ W SOKÓLCE
z dnia2023 r.
w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2024-2036

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§1.Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sokółka na lata 2024-2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§3.Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2024-2036 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§4.1. Upoważnia się Burmistrza Sokółki 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 Burmistrza Sokółki do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Sokółki do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do

dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

4. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Sokółki do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki

§5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sokółki.

§6. Traci moc Uchwała nr LXIII/407/2022 Rady Miejskiej w Sokółce z dnia 21.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2023-2036 z późn. zmianami.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

BURMISTRZ

Ewa Kulikowska

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	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:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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 2021	141 715 922,54	130 936 995,88	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	
Wykonanie 2022	152 130 207,59	141 378 927,91	20 653 406,57	1 233 896,00	29 865 338,00	45 344 244,49	44 282 042,85	22 906 895,11	10 751 279,68	4 332 662,06	6 073 942,00	
Plan 3 kw. 2023	134 020 613,93	128 105 347,07	17 511 275,00	1 969 091,00	39 251 508,00	20 788 598,37	48 584 874,70	25 694 372,33	5 915 266,86	400 000,00	5 493 579,19	
Wykonanie 2023	137 497 850,56	130 999 063,70	17 511 275,00	1 969 091,00	39 680 866,05	22 810 599,38	49 027 232,27	25 694 372,33	6 498 786,86	400 000,00	6 077 099,19	
2024	147 183 436,00	128 164 436,00	25 146 224,00	2 241 632,00	41 628 203,00	18 060 190,00	41 088 187,00	23 870 750,00	19 019 000,00	400 000,00	18 609 000,00	
2025	146 166 770,34	132 368 230,00	25 971 020,00	2 315 158,00	42 993 608,00	18 652 564,00	42 435 880,00	24 653 711,00	13 798 540,34	400 000,00	13 398 540,34	
2026	157 222 494,41	136 471 645,00	26 776 122,00	2 386 928,00	44 326 410,00	19 230 793,00	43 751 392,00	25 417 976,00	20 750 849,41	0,00	20 750 849,41	
2027	139 883 436,00	139 883 436,00	27 445 525,00	2 446 601,00	45 434 570,00	19 711 563,00	44 845 177,00	26 053 425,00	0,00	0,00	0,00	
2028	143 674 277,00	143 674 277,00	28 189 299,00	2 512 904,00	46 665 847,00	20 245 746,00	46 060 481,00	26 759 473,00	0,00	0,00	0,00	
2029	147 366 706,00	147 366 706,00	28 913 764,00	2 577 486,00	47 865 159,00	20 766 062,00	47 244 235,00	27 447 191,00	0,00	0,00	0,00	
2030	151 050 874,00	151 050 874,00	29 636 608,00	2 641 923,00	49 061 788,00	21 285 214,00	48 425 341,00	28 133 371,00	0,00	0,00	0,00	
2031	154 721 411,00	154 721 411,00	30 356 778,00	2 706 122,00	50 253 989,00	21 802 445,00	49 602 077,00	28 817 012,00	0,00	0,00	0,00	
2032	158 372 836,00	158 372 836,00	31 073 198,00	2 769 986,00	51 439 983,00	22 316 983,00	50 772 686,00	29 497 093,00	0,00	0,00	0,00	
2033	162 110 435,00	162 110 435,00	31 806 525,00	2 835 358,00	52 653 967,00	22 843 664,00	51 970 921,00	30 193 224,00	0,00	0,00	0,00	
2034	165 936 241,00	165 936 241,00	32 557 159,00	2 902 272,00	53 896 601,00	23 382 774,00	53 197 435,00	30 905 784,00	0,00	0,00	0,00	

2035	169 852 336,00	169 852 336,00	33 325 508,00	2 970 766,00	55 168 561,00	23 934 607,00	54 452 894,00	31 635 161,00	0,00	0,00	0,00
2036	173 741 955,00	173 741 955,00	34 088 662,00	3 038 797,00	56 431 921,00	24 482 710,00	55 699 865,00	32 359 606,00	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:			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 ^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
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 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	15 854 987,63	14 854 987,63	300 000,00	
Wykonanie 2022	154 256 732,44	136 216 648,61	53 697 772,42	0,00	0,00	2 103 919,38	0,00	0,00	0,00	18 040 083,83	17 351 083,83	1 319 677,96	
Plan 3 kw. 2023	149 440 766,01	127 709 293,65	58 893 451,58	0,00	0,00	2 951 639,00	0,00	0,00	0,00	21 731 472,36	17 331 472,36	374 469,56	
Wykonanie 2023	154 888 756,41	132 546 913,85	60 728 956,77	0,00	0,00	2 951 639,00	0,00	0,00	0,00	22 341 842,56	17 941 842,56	376 469,56	
2024	150 238 236,00	122 684 475,84	63 624 819,76	0,00	0,00	3 285 276,00	0,00	0,00	0,00	27 553 760,16	27 553 760,16	0,00	
2025	149 546 770,34	127 779 026,00	65 501 752,00	0,00	0,00	4 216 144,00	0,00	0,00	0,00	21 767 744,34	21 767 744,34	0,00	
2026	152 402 494,41	130 638 619,00	67 384 927,00	0,00	0,00	3 392 667,00	0,00	0,00	0,00	21 763 875,41	21 763 875,41	0,00	
2027	135 063 436,00	133 533 476,00	69 153 781,00	0,00	0,00	3 022 144,00	0,00	0,00	0,00	1 529 960,00	1 529 960,00	0,00	
2028	138 874 277,00	136 539 240,00	70 986 356,00	0,00	0,00	2 661 394,00	0,00	0,00	0,00	2 335 037,00	2 335 037,00	0,00	
2029	142 306 706,00	139 587 422,00	72 832 001,00	0,00	0,00	2 291 644,00	0,00	0,00	0,00	2 719 284,00	2 719 284,00	0,00	
2030	146 210 874,00	142 703 190,00	74 707 425,00	0,00	0,00	1 920 394,00	0,00	0,00	0,00	3 507 684,00	3 507 684,00	0,00	
2031	150 436 156,61	145 961 886,00	76 556 434,00	0,00	0,00	1 678 197,00	0,00	0,00	0,00	4 474 270,61	4 474 270,61	0,00	
2032	153 372 836,00	149 182 503,00	78 432 067,00	0,00	0,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	4 190 333,00	4 190 333,00	0,00	
2033	157 110 435,00	152 464 600,00	80 353 653,00	0,00	0,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00	4 645 835,00	4 645 835,00	0,00	
2034	161 336 241,00	155 852 163,00	82 322 317,00	0,00	0,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	5 484 078,00	5 484 078,00	0,00	
2035	166 552 336,00	159 234 439,00	84 277 472,00	0,00	0,00	198 750,00	0,00	0,00	0,00	7 317 897,00	7 317 897,00	0,00	
2036	172 741 955,00	162 922 665,00	86 257 993,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	9 819 290,00	9 819 290,00	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)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	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	
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	13 761 418,11	0,00	
Wykonanie 2022	-2 126 524,85	0,00	23 317 945,89	6 242 000,00	0,00	8 305 553,56	2 126 524,85	8 770 392,33	0,00	
Plan 3 kw. 2023	-15 420 152,08	0,00	19 080 152,08	5 300 000,00	5 300 000,00	5 406 586,90	5 406 586,90	8 373 565,18	4 713 565,18	
Wykonanie 2023	-17 390 905,85	0,00	21 050 905,85	5 300 000,00	5 300 000,00	5 406 586,90	5 406 586,90	10 344 318,95	6 684 318,95	
2024	-3 054 800,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00	3 054 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	-3 380 000,00	0,00	7 300 000,00	7 300 000,00	3 380 000,00	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	
2027	4 820 000,00	4 820 000,00	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	
2029	5 060 000,00	5 060 000,00	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	
2031	4 285 254,39	4 285 254,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	1 000 000,00	1 000 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
44	44.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 000,00	2 940 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 420 000,00	5 420 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 660 000,00	3 660 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 660 000,00	3 660 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 245 200,00	3 245 200,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 920 000,00	3 920 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 820 000,00	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 820 000,00	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 060 000,00	5 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 840 000,00	4 840 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 285 254,39	4 285 254,39	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^a	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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	38 628 454,39	0,00	7 752 006,86	22 726 752,47
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	39 848 388,60	397 934,21	5 162 279,30	22 238 225,19
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	41 090 454,39	0,00	396 053,42	14 176 205,50
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	41 090 454,39	0,00	-1 547 850,15	14 203 055,70
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 145 254,39	0,00	5 479 960,16	5 479 960,16
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	47 525 254,39	0,00	4 589 204,00	4 589 204,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	42 705 254,39	0,00	5 833 026,00	5 833 026,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	37 885 254,39	0,00	6 349 960,00	6 349 960,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	33 085 254,39	0,00	7 135 037,00	7 135 037,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	28 025 254,39	0,00	7 779 284,00	7 779 284,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	23 185 254,39	0,00	8 347 684,00	8 347 684,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	18 900 000,00	0,00	8 759 525,00	8 759 525,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 900 000,00	0,00	9 190 333,00	9 190 333,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 900 000,00	0,00	9 645 835,00	9 645 835,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	10 084 078,00	10 084 078,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	10 617 897,00	10 617 897,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 819 290,00	10 819 290,00

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
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	12,08%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	4,68%	5,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	2,85%	3,22%	x	x	x	x
2024	5,93%	7,96%	8,32%	9,97%	9,36%	TAK	TAK
2025	7,15%	7,74%	x	8,49%	7,87%	TAK	TAK
2026	7,00%	7,87%	x	9,72%	9,45%	TAK	TAK
2027	6,53%	7,80%	x	8,60%	8,34%	TAK	TAK
2028	6,05%	7,94%	x	7,64%	7,38%	TAK	TAK
2029	5,81%	7,95%	x	7,37%	7,10%	TAK	TAK
2030	5,21%	7,91%	x	7,42%	7,16%	TAK	TAK
2031	4,49%	7,85%	x	7,88%	7,88%	TAK	TAK
2032	4,65%	7,73%	x	7,87%	7,87%	TAK	TAK
2033	4,28%	7,61%	x	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2034	3,64%	7,49%	x	7,83%	7,83%	TAK	TAK
2035	2,40%	7,41%	x	7,78%	7,78%	TAK	TAK
2036	0,70%	7,27%	x	7,71%	7,71%	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 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								
	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
Wykonanie 2021	2 253 167,92	2 253 167,92	2 188 553,84	2 614 260,32	2 614 260,32	2 602 565,25	2 847 402,56	2 847 402,56	2 290 111,20
Wykonanie 2022	2 379 124,37	2 379 124,37	2 328 372,72	5 171 620,52	5 171 620,52	5 018 091,81	2 383 087,01	2 383 087,01	2 065 661,27
Plan 3 kw. 2023	369 536,50	369 536,50	336 157,15	2 152 037,25	2 152 037,25	2 152 037,25	2 047 736,08	2 047 736,08	1 865 811,93
Wykonanie 2023	369 536,50	369 536,50	336 157,15	2 152 037,25	2 152 037,25	2 152 037,25	2 047 736,08	2 047 736,08	1 865 811,93
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
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
2033	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
2035	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

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
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
Wykonanie 2022	7 541 140,10	7 541 140,10	5 036 626,19	19 895 032,74	1 365 974,74	18 529 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 968 776,44	1 968 776,44	1 597 411,74	12 854 858,67	1 948 371,08	10 906 487,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 983 849,98	1 983 849,98	1 597 411,74	12 854 858,67	1 948 371,08	10 906 487,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	25 863 967,93	0,00	25 863 967,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	21 151 459,66	0,00	21 151 459,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	20 750 849,41	0,00	20 750 849,41	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

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:					wypląty 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 ustawowemu 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:							
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 2021	2 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
Plan 3 kw. 2023	3 660 000,00	397 934,21	397 934,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	3 660 000,00	397 934,21	397 934,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	3 245 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	5 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	4 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	4 285 254,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

g) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ

Ewa Kulikowska

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				74 136 342,56	25 863 967,93	21 151 459,66	20 750 849,41	0,00	11 425 013,15
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				74 136 342,56	25 863 967,93	21 151 459,66	20 750 849,41	0,00	11 425 013,15
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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				74 136 342,56	25 863 967,93	21 151 459,66	20 750 849,41	0,00	11 425 013,15
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				74 136 342,56	25 863 967,93	21 151 459,66	20 750 849,41	0,00	11 425 013,15
1.3.2.1	Gminne Centrum Przesiadkowe w Sokółce - przebudowa byłego budynku dworca PKP w Sokółce wraz z budową infrastruktury towarzyszącej - opracowanie dokumentacji przetargowej - poprawa bezpieczeństwa oraz komfortu mieszkańcom jak i podróżującym	URZĄD MIEJSKI W SOKÓŁCE	2022	2026	37 272 919,32	20 000,00	17 151 459,66	17 151 459,66	0,00	408 060,06
1.3.2.2	Poprawa infrastruktury społecznej i drogowej na terenie gminy Sokółka. Przebudowa dróg gminnych: droga Kundzin - Orłowicze oraz ul. Majowa, Al. Ks. Dariusza Sańko, ul. Pawłowskiego - poprawa komfortu jazdy drogami gminnymi	URZĄD MIEJSKI W SOKÓŁCE	2023	2024	14 500 000,00	13 794 342,64	0,00	0,00	0,00	551 785,59
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej na terenie Gminy Sokółka - droga nr 103720B na odcinku od granic miasta Sokółka, tj. koniec ul. Dolnej do Wojnach - poprawa komfortu jazdy drogami gminnymi	URZĄD MIEJSKI W SOKÓŁCE	2022	2024	3 430 000,00	3 190 000,00	0,00	0,00	0,00	260 480,00
1.3.2.4	Remont i przebudowa budynku Krytej Pływalni OSiR w Sokółce - poprawa jakość warunków rekreacyjnych	URZĄD MIEJSKI W SOKÓŁCE	2023	2024	6 000 000,00	5 870 657,36	0,00	0,00	0,00	304 500,00
1.3.2.5	Budowa części ul. Mościckiego w Sokółce odcinek od ul. Witosa do wjazdu do szpitala - budowa drogi	URZĄD MIEJSKI W SOKÓŁCE	2021	2024	1 459 928,24	1 387 284,44	0,00	0,00	0,00	1 387 284,44
1.3.2.6	Rozbiórka istniejącego mostu, budowa nowego mostu w ciągu ul. Marii Skłodowskiej-Curie w Sokółce wraz z niezbędnymi dojazdami i towarzyszącą infrastrukturą techniczną - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	URZĄD MIEJSKI W SOKÓŁCE	2023	2024	2 000 000,00	611 098,24	0,00	0,00	0,00	73 958,06
1.3.2.7	Wykonanie dokumentacji projektowej drogi do wsi Polanki - poprawa komunikacji na terenie gminy Sokółka	URZĄD MIEJSKI W SOKÓŁCE	2023	2024	240 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowej bloku komunalnego na os. Buchwałowo w Sokółce - poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Sokółka	URZĄD MIEJSKI W SOKÓŁCE	2023	2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy przedszkola publicznego w Sokółce - poprawa warunków edukacyjno-bytowych dzieci z gminy Sokółka	URZĄD MIEJSKI W SOKÓLCE	2023	2024	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy Domu Pomocy Społecznej na działce o nr geod. 41/2, 61 w m. Nowa Kamionka - poprawa warunków bytowych osób starszych i samotnych	URZĄD MIEJSKI W SOKÓLCE	2023	2024	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.11	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogowego przy Szkole Podstawowej nr 3 w Sokółce - poprawa bezpieczeństwa i komfortu jazdy mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W SOKÓLCE	2023	2024	134 450,00	34 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogowego przy Szkole Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi nr 2 w Sokółce - poprawa bezpieczeństwa i komfortu jazdy mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W SOKÓLCE	2023	2024	600 100,00	116 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa ul. Boh. Monte Cassino, ul. Włczyńskiego i ul. Kolejowej w Sokółce wraz z infrastrukturą towarzyszącą - poprawa bezpieczeństwa i komfortu jazdy mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W SOKÓLCE	2023	2026	7 998 945,00	399 555,25	4 000 000,00	3 599 389,75	0,00	7 998 945,00

BURMISTRZ

Ewa Kulikowska

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2024-2036

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 Sokółka 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 Sokółka jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sokółka za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Sokółka na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) 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 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sokółka została przygotowana na lata 2024-2036.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Sokółka 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 Sokółka, 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 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2036 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 Sokółka.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 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.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Sokółka 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:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. 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 Sokółka 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:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	80,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	70,00%	30,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	80,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	70,00%	30,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	80,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	70,00%	30,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	80,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	70,00%	30,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	80,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	70,00%	30,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	80,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2036	70,00%	30,00%

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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Sokółka, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 23 870 750,00 zł, co stanowi 92,90% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2024 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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 400 000,00 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.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 18 609 000,00 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 z Polskiego Ładu na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Poprawa infrastruktury społecznej i drogowej na terenie gminy Sokółka. Przebudowa dróg gminnych: droga Kundzin - Orłowicze oraz ul. Majowa, Al. Ks. Dariusza Sańko, ul. Pawłowskiego, 12 692 000,00 zł;
2. Przebudowa drogi gminnej na terenie Gminy Sokółka - droga nr 103720B na odcinku od granic miasta Sokółka tj. koniec ul. Dolnej do Wojnach - poprawa komfortu jazdy drogami gminnymi, 2 774 000,00 zł;
3. Remont i przebudowa budynku Krytej Pływalni OSiR w Sokółce, 3 173 000,00 zł.

Dotacje oraz środki z Polskiego Ładu na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026 w łącznej kwocie 34 149 389,75 zł na następujące zadania:

1. Gminne Centrum Przesiadkowe w Sokółce - przebudowa byłego budynku dworca PKP w Sokółce wraz z budową infrastruktury towarzyszącej, 9 398 540,34 zł w 2025 oraz 17 151 459,66 zł w 2026 roku;
2. Przebudowa ul. Boh. Monte Cassino, ul. Wyszyńskiego i ul. Kolejowej w Sokółce wraz z infrastrukturą towarzyszącą, 4 000 000,00 zł w 2025 roku, 3 599 389,75 zł w 2026 roku.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Sokółka 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:

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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Sokółka 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.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2036	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2036	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Sokółka wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono

w wysokości 63 624 819,76 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 2 895 862,99 zł. W latach 2025-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Sokółka 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 projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2024-2036.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 054 800,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3 054 800,00 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.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Sokółka

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	147 183 436,00	150 238 236,00	-3 054 800,00
2025	146 166 770,34	149 546 770,34	-3 380 000,00
2026	157 222 494,41	152 402 494,41	4 820 000,00
2027	139 883 436,00	135 063 436,00	4 820 000,00
2028	143 674 277,00	138 874 277,00	4 800 000,00
2029	147 366 706,00	142 306 706,00	5 060 000,00
2030	151 050 874,00	146 210 874,00	4 840 000,00
2031	154 721 411,00	150 436 156,61	4 285 254,39
2032	158 372 836,00	153 372 836,00	5 000 000,00
2033	162 110 435,00	157 110 435,00	5 000 000,00
2034	165 936 241,00	161 336 241,00	4 600 000,00
2035	169 852 336,00	166 552 336,00	3 300 000,00
2036	173 741 955,00	172 741 955,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2025.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 300 000,00 zł. Przychody Gminy Sokółka w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 6 300 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Sokółka obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2032-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sokółka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	3 245 200,00	0,00	3 245 200,00
2025	3 920 000,00	0,00	3 920 000,00
2026	4 820 000,00	0,00	4 820 000,00
2027	4 820 000,00	0,00	4 820 000,00
2028	4 800 000,00	0,00	4 800 000,00
2029	5 060 000,00	0,00	5 060 000,00
2030	4 840 000,00	0,00	4 840 000,00
2031	4 285 254,39	0,00	4 285 254,39
2032	2 000 000,00	3 000 000,00	5 000 000,00
2033	2 000 000,00	3 000 000,00	5 000 000,00
2034	1 300 000,00	3 300 000,00	4 600 000,00
2035	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2036	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2024-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 41 090 454,39 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 44 145 254,39 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 2024 roku wyniesie 39,95%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	44 145 254,39	110 514 246,00	39,95%
2025	47 525 254,39	114 115 666,00	41,65%

*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 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Sokółka zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Sokółka

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	128 164 436,00	122 684 475,84	5 479 960,16	5 479 960,16
2025	132 368 230,00	127 779 026,00	4 589 204,00	4 589 204,00
2026	136 471 645,00	130 638 619,00	5 833 026,00	5 833 026,00
2027	139 883 436,00	133 533 476,00	6 349 960,00	6 349 960,00
2028	143 674 277,00	136 539 240,00	7 135 037,00	7 135 037,00
2029	147 366 706,00	139 587 422,00	7 779 284,00	7 779 284,00
2030	151 050 874,00	142 703 190,00	8 347 684,00	8 347 684,00
2031	154 721 411,00	145 961 886,00	8 759 525,00	8 759 525,00
2032	158 372 836,00	149 182 503,00	9 190 333,00	9 190 333,00
2033	162 110 435,00	152 464 600,00	9 645 835,00	9 645 835,00
2034	165 936 241,00	155 852 163,00	10 084 078,00	10 084 078,00
2035	169 852 336,00	159 234 439,00	10 617 897,00	10 617 897,00
2036	173 741 955,00	162 922 665,00	10 819 290,00	10 819 290,00

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 Sokółka przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. 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)
2024	5,93%	9,97%	TAK	9,36%	TAK
2025	7,15%	8,49%	TAK	7,87%	TAK
2026	7,00%	9,72%	TAK	9,45%	TAK
2027	6,53%	8,60%	TAK	8,34%	TAK
2028	6,05%	7,64%	TAK	7,38%	TAK
2029	5,81%	7,37%	TAK	7,10%	TAK

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)
2030	5,21%	7,42%	TAK	7,16%	TAK
2031	4,49%	7,88%	TAK	7,88%	TAK
2032	4,65%	7,87%	TAK	7,87%	TAK
2033	4,28%	7,86%	TAK	7,86%	TAK
2034	3,64%	7,83%	TAK	7,83%	TAK
2035	2,40%	7,78%	TAK	7,78%	TAK
2036	0,70%	7,71%	TAK	7,71%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- 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.

BURMISTRZ

Ewa Kulikowska