

ZARZĄDZENIE NR 246/2025

Burmistrza Sokółki

z dnia 14 listopada 2025 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2026-2040

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

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2026-2040 wraz z załącznikami.

§ 2. Projekt wymieniony w § 1 przedkłada się Radzie Miejskiej w Sokółce oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Ewa Kulikowska

SKARBNIK SOKÓŁKI

Magdalena Wróblewska

14.11.2025

Z-ca BURMISTRZA

Antoni Stefanowicz

Joanna Biziuk

Główny Księgowy

14.11.2025

Sprawdzono pod względem prawnym
advokat Agnieszka Dowgier

16.11.2025

Z-ca BURMISTRZA

Adam Marian Kowalczyk

Piotr Romanowicz

Sekretarz

PROJEKT

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

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2026-2040

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sokółka na lata 2026-2040, 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. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2026-2040 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 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Sokółki do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, 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 z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sokółki.

§ 6. Traci moc Uchwała nr X/55/2024 Rady Miejskiej w Sokółce z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2025-2036 z późn. zmianami.

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

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
zarządzenia nr 246/2025
z dnia 2025-11-14
- projekt -

z tego:																	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:								
			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			
										1.1.5.1	1.1.5.1						
Lp																	
Wykonanie 2023	134 336 995,05	130 147 101,04	17 511 275,00	1 969 091,00	39 896 985,05	23 133 666,71	47 636 083,28	26 199 232,10	4 189 894,01	361 131,20	3 818 741,74						
Wykonanie 2024	177 244 978,08	153 568 396,17	28 000 417,00	2 241 632,00	47 852 178,00	28 354 034,59	47 120 134,58	25 363 204,02	23 676 581,91	770 666,00	22 897 637,63						
Plan 3 kw. 2025	215 493 796,33	169 317 445,66	72 030 689,39	1 395 011,65	16 578 312,79	26 010 678,46	53 302 753,37	27 379 403,85	46 176 350,67	270 160,00	45 894 938,01						
Wykonanie 2025	217 794 520,24	171 553 521,84	72 030 689,39	1 395 011,65	16 578 312,79	27 248 048,89	54 301 459,12	27 633 484,13	46 240 998,40	270 160,00	45 959 585,74						
2026	183 826 393,99	167 344 781,98	77 634 607,00	2 853 093,00	16 902 322,00	17 826 380,98	52 128 379,00	30 111 692,00	16 481 612,01	400 000,00	16 071 612,01						
2027	179 102 051,66	172 365 125,00	79 963 645,00	2 938 686,00	17 409 392,00	18 361 172,00	53 692 230,00	31 015 043,00	6 736 926,66	200 000,00	6 536 926,66						
2028	193 422 984,00	177 018 984,00	82 122 663,00	3 018 031,00	17 879 446,00	18 856 924,00	55 141 920,00	31 852 449,00	16 404 000,00	0,00	16 404 000,00						
2029	182 721 478,00	181 721 478,00	84 257 852,00	3 096 500,00	18 344 312,00	19 347 204,00	56 675 610,00	32 680 613,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00						
2030	186 343 636,00	186 343 636,00	86 448 556,00	3 177 009,00	18 821 264,00	19 850 231,00	58 046 576,00	33 530 309,00	0,00	0,00	0,00						
2031	191 002 227,00	191 002 227,00	88 609 770,00	3 256 434,00	19 291 796,00	20 346 487,00	59 497 740,00	34 368 567,00	0,00	0,00	0,00						
2032	195 586 280,00	195 586 280,00	90 736 404,00	3 334 588,00	19 754 799,00	20 834 803,00	60 925 686,00	35 193 413,00	0,00	0,00	0,00						
2033	199 986 971,00	199 986 971,00	92 777 973,00	3 409 616,00	20 199 282,00	21 303 586,00	62 296 514,00	35 985 255,00	0,00	0,00	0,00						
2034	204 486 678,00	204 486 678,00	94 865 477,00	3 486 332,00	20 653 766,00	21 782 917,00	63 698 186,00	36 794 933,00	0,00	0,00	0,00						
2035	209 087 628,00	209 087 628,00	96 999 950,00	3 564 774,00	21 118 476,00	22 273 033,00	65 131 395,00	37 622 819,00	0,00	0,00	0,00						

2036	213 687 556,00	213 687 556,00	99 133 949,00	3 643 199,00	21 583 082,00	22 763 040,00	66 564 286,00	38 450 521,00	0,00	0,00	0,00
2037	218 174 995,00	218 174 995,00	101 215 762,00	3 719 706,00	22 036 327,00	23 241 064,00	67 962 136,00	39 257 982,00	0,00	0,00	0,00
2038	222 647 583,00	222 647 583,00	103 290 685,00	3 795 960,00	22 488 072,00	23 717 506,00	69 355 360,00	40 062 771,00	0,00	0,00	0,00
2039	226 877 887,00	226 877 887,00	105 253 208,00	3 868 083,00	22 915 345,00	24 168 139,00	70 673 112,00	40 823 964,00	0,00	0,00	0,00
2040	231 075 129,00	231 075 129,00	107 200 392,00	3 939 643,00	23 339 279,00	24 615 250,00	71 980 565,00	41 579 207,00	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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:								w tym:		
		Wydatki bieżące ^x	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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2023	144 840 327,39	128 045 398,70	60 267 522,36	0,00	0,00	2 796 958,01	0,00	0,00	0,00	16 794 928,69	11 794 928,69	176 469,56
Wykonanie 2024	182 037 700,73	150 293 119,27	75 822 534,08	0,00	0,00	2 603 250,82	0,00	0,00	0,00	31 744 581,46	31 419 581,46	766 650,10
Plan 3 kw. 2025	241 865 541,97	165 362 426,06	80 985 633,22	0,00	0,00	4 292 324,00	0,00	0,00	0,00	76 503 115,91	72 503 115,91	5 274 526,58
Wykonanie 2025	244 435 744,41	169 733 502,61	84 143 217,21	0,00	0,00	4 292 324,00	0,00	0,00	0,00	74 702 241,80	70 702 241,80	4 223 148,79
2026	185 755 891,97	159 807 404,21	86 408 074,80	0,00	0,00	3 915 711,00	0,00	0,00	0,00	25 948 487,76	25 948 487,76	2 677 445,97
2027	173 861 546,64	164 940 824,00	90 002 651,00	0,00	0,00	3 947 981,00	0,00	0,00	0,00	8 920 722,64	8 920 722,64	0,00
2028	188 202 478,98	170 577 816,00	93 692 760,00	0,00	0,00	3 812 609,00	0,00	0,00	0,00	17 624 662,98	17 624 662,98	0,00
2029	177 240 972,98	175 801 015,00	97 402 993,00	0,00	0,00	3 571 836,00	0,00	0,00	0,00	1 439 957,98	1 439 957,98	0,00
2030	181 083 130,98	180 274 164,00	100 247 160,00	0,00	0,00	3 330 163,00	0,00	0,00	0,00	808 966,98	808 966,98	0,00
2031	185 501 467,59	184 776 427,00	103 074 130,00	0,00	0,00	3 088 035,00	0,00	0,00	0,00	725 040,59	725 040,59	0,00
2032	190 665 774,98	189 310 921,00	105 877 746,00	0,00	0,00	2 853 556,00	0,00	0,00	0,00	1 354 853,98	1 354 853,98	0,00
2033	194 566 465,98	193 834 972,00	108 619 980,00	0,00	0,00	2 620 883,00	0,00	0,00	0,00	731 493,98	731 493,98	0,00
2034	199 766 172,98	198 441 461,00	111 389 789,00	0,00	0,00	2 392 710,00	0,00	0,00	0,00	1 324 711,98	1 324 711,98	0,00
2035	204 367 122,98	203 141 396,00	114 185 673,00	0,00	0,00	2 180 287,00	0,00	0,00	0,00	1 225 726,98	1 225 726,98	0,00
2036	209 267 048,02	207 883 741,00	116 971 803,00	0,00	0,00	1 967 116,00	0,00	0,00	0,00	1 383 307,02	1 383 307,02	0,00
2037	213 932 200,54	211 579 946,00	119 708 943,00	0,00	0,00	702 560,00	0,00	0,00	0,00	2 352 254,54	2 352 254,54	0,00
2038	218 404 788,54	216 322 740,00	122 378 452,00	0,00	0,00	496 634,00	0,00	0,00	0,00	2 082 048,54	2 082 048,54	0,00
2039	222 635 092,54	221 022 952,00	124 948 399,00	0,00	0,00	290 708,00	0,00	0,00	0,00	1 612 140,54	1 612 140,54	0,00
2040	227 163 009,44	225 757 165,00	127 484 851,00	0,00	0,00	93 873,00	0,00	0,00	0,00	1 405 844,44	1 405 844,44	0,00

z tego:																	
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	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			4	4.1		w tym:						4.2	w tym:	
									3.1	4.1.1						4.3	
Lp																	
Wykonanie 2023	-10 503 332,34	0,00	21 071 421,04	5 300 000,00	0,00	42,1	4,3	5 406 586,90	3 819 013,39	10 364 834,14	6 684 318,95						
Wykonanie 2024	-4 792 722,65	0,00	15 340 615,38	8 432 526,68	0,00			3 186 222,75	2 343 059,84	3 721 865,95	2 449 662,81						
Plan 3 kw. 2025	-26 371 745,64	0,00	30 469 456,20	23 436 242,00	19 338 531,44			1 168 111,50	1 168 111,50	5 865 102,70	5 865 102,70						
Wykonanie 2025	-26 641 224,17	0,00	30 738 934,73	23 436 242,00	19 338 531,44			1 437 590,03	1 437 590,03	5 865 102,70	5 865 102,70						
2026	-1 929 497,98	0,00	7 170 000,00	7 170 000,00	1 929 497,98			0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	5 240 505,02	5 240 505,02	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
2028	5 220 505,02	5 220 505,02	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
2029	5 480 505,02	5 480 505,02	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
2030	5 260 505,02	5 260 505,02	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
2031	5 500 759,41	5 500 759,41	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
2032	4 920 505,02	4 920 505,02	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
2033	5 420 505,02	5 420 505,02	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
2034	4 720 505,02	4 720 505,02	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
2035	4 720 505,02	4 720 505,02	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
2036	4 420 507,98	4 420 507,98	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
2037	4 242 794,46	4 242 794,46	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
2038	4 242 794,46	4 242 794,46	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
2039	4 242 794,46	4 242 794,46	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00						
2040	3 912 119,56	3 912 119,56	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:					z tego:				
	4.4	w tym:		4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:		
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x					Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu 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	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 660 000,00	3 660 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 245 200,00	3 245 200,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 097 710,56	4 097 710,56	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 097 710,56	4 097 710,56	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 240 502,02	5 240 502,02	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 240 505,02	5 240 505,02	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 220 505,02	5 220 505,02	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 480 505,02	5 480 505,02	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 260 505,02	5 260 505,02	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 759,41	5 500 759,41	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 920 505,02	4 920 505,02	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 420 505,02	5 420 505,02	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 720 505,02	4 720 505,02	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 720 505,02	4 720 505,02	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 420 507,98	4 420 507,98	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 242 794,46	4 242 794,46	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	4 242 794,46	4 242 794,46	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	4 242 794,46	4 242 794,46	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	3 912 119,56	3 912 119,56	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6	6.1			7.1	7.2
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota									
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								
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00			41 090 454,39	0,00		2 101 702,34	17 873 123,38	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00			46 277 781,07	0,00		3 275 276,90	10 183 365,60	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00			65 616 312,51	0,00		3 955 019,60	10 988 233,80	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00			65 616 312,51	0,00		1 820 019,23	9 122 711,96	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			67 545 810,49	0,00		7 537 377,77	7 537 377,77	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00			62 305 305,47	0,00		7 424 301,00	7 424 301,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00			57 084 800,45	0,00		6 441 168,00	6 441 168,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00			51 604 295,43	0,00		5 920 463,00	5 920 463,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00			46 343 790,41	0,00		6 069 472,00	6 069 472,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00			40 843 031,00	0,00		6 225 800,00	6 225 800,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00			35 922 525,98	0,00		6 275 359,00	6 275 359,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00			30 502 020,96	0,00		6 151 999,00	6 151 999,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00			25 781 515,94	0,00		6 045 217,00	6 045 217,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00			21 061 010,92	0,00		5 946 232,00	5 946 232,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00			16 640 502,94	0,00		5 803 815,00	5 803 815,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00			12 397 708,48	0,00		6 595 049,00	6 595 049,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00			8 154 914,02	0,00		6 324 843,00	6 324 843,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00			3 912 119,56	0,00		5 854 935,00	5 854 935,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00			0,00	0,00		5 317 964,00	5 317 964,00	

8) Skonygowanie 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.

Lp	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 pierwszy rok poprzedzającego wyliczenia, 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
Wykonanie 2023	0,00%	6,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	5,06%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	6,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	4,79%	x	x	x	x
2026	6,12%	7,74%	10,64%	10,44%	TAK	TAK
2027	5,97%	7,90%	9,50%	9,30%	TAK	TAK
2028	5,71%	6,48%	8,25%	8,05%	TAK	TAK
2029	5,57%	5,85%	7,35%	7,15%	TAK	TAK
2030	5,16%	5,65%	6,46%	6,26%	TAK	TAK
2031	5,03%	5,46%	6,41%	6,21%	TAK	TAK
2032	4,45%	5,22%	6,46%	6,27%	TAK	TAK
2033	4,50%	4,91%	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2034	3,89%	4,62%	5,92%	5,92%	TAK	TAK
2035	3,69%	4,35%	5,46%	5,46%	TAK	TAK
2036	3,35%	4,07%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2037	2,54%	3,74%	4,90%	4,90%	TAK	TAK
2038	2,38%	3,43%	4,62%	4,62%	TAK	TAK
2039	2,24%	3,03%	4,33%	4,33%	TAK	TAK
2040	1,94%	2,62%	4,02%	4,02%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem 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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:						
				bieżące	majątkowe					
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 2023	1 930 445,09	1 930 445,09	1 564 168,89	12 854 858,67	1 948 371,08	10 906 487,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	28 940 024,21	239 860,00	28 700 164,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	16 332 506,31	16 332 506,31	11 459 454,49	57 239 555,18	2 870 437,19	54 369 117,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	15 159 225,91	15 159 225,91	10 280 587,21	57 239 555,18	2 870 437,19	54 369 117,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 241 638,92	2 241 638,92	2 241 638,92	23 790 455,11	1 261 458,26	22 528 996,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	9 545 382,20	791 288,88	8 754 093,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	17 110 953,47	0,00	17 110 953,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 372 860,49	0,00	1 372 860,49	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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	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	w tym:				10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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 ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:								
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:							
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
Lp			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 2023	3 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	3 245 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2025	4 097 710,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2025	4 097 710,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	5 240 502,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	5 240 505,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	5 220 505,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	5 480 505,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	5 260 505,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	5 500 759,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	4 920 505,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	5 420 505,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	4 720 505,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	4 720 505,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	2 920 507,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2037	2 742 794,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2038	2 742 794,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2039	2 742 794,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2040	2 742 119,56	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 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 zostają 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 wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odczyta w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.


BURMISTRZ
Ewa Kulikowska

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 246/2025
z dnia 2025-11-14
- projekt -

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				61 945 696,69	23 790 455,11	9 545 382,20	17 110 953,47	1 372 860,49	41 881 387,67
1.a	- wydatki bieżące				4 793 184,33	1 261 458,26	791 288,88	0,00	0,00	1 847 477,14
1.b	- wydatki majątkowe				57 152 512,36	22 528 996,85	8 754 093,32	17 110 953,47	1 372 860,49	40 033 910,53
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:				9 766 885,46	2 913 097,18	791 288,88	0,00	0,00	3 644 116,06
1.1.1	- wydatki bieżące				3 888 184,33	671 458,26	791 288,88	0,00	0,00	1 402 477,14
1.1.1.1	Montaż magazynów energii na potrzeby bytowe mieszkańców gminy Sokółka - Poprawa sprawności wykorzystania energii z OZE	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2024	2026	277 246,34	77 504,52	0,00	0,00	0,00	17 234,52
1.1.1.2	Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami - wsparcie polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SOKOŁCE	2024	2027	1 919 421,90	311 854,32	791 288,88	0,00	0,00	1 103 143,20
1.1.1.3	Projekt "Kreatywne przedszkolaki" nabór nr: FEPD.08.01-IZ.00-0038/23 - realizatorzy: Szkoła Podstawowa w Malawiczach Dolnych, Szkoła Podstawowa im. Bohaterów Bitwy Niemenskiej w Starej Kamionie, Szkoła Podstawowa w Starej Rozedranie, Szkoła Podstawowa w Boguszech - rozwój dzieci w wieku szkolnym	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2025	2026	567 634,46	33 770,04	0,00	0,00	0,00	33 770,04
1.1.1.4	Projekt "Edukacja STEAM szansą na lepsze jutro" nabór nr: FEPD.08.01-IZ.00-0030/23 - realizator Przedzszkole nr 3 w Sokółce - rozwój dzieci w wieku przedszkolnym	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2025	2026	292 958,55	52 635,76	0,00	0,00	0,00	52 635,76
1.1.1.5	Projekt "Wszelchny rozwój dziecka szansą na sukces" nabór nr: FEPD.08.01-IZ.00-0029/23 - realizator Przedzszkole nr 2 w Sokółce - rozwój dzieci w wieku przedszkolnym	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2025	2026	224 350,58	44 013,49	0,00	0,00	0,00	44 013,49
1.1.1.6	Projekt "Mam tę moc" nabór nr: FEPD.08.01-IZ.00-0046/23 - realizator Przedzszkole nr 5 w Sokółce - rozwój dzieci w wieku przedszkolnym	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2025	2026	129 612,50	18 403,50	0,00	0,00	0,00	18 403,50
1.1.1.7	Projekt "Odkrywcy talentów" nabór nr: FEPD.08.01-IZ.00-0047/23 - realizator Przedzszkole nr 4 w Sokółce - rozwój dzieci w wieku przedszkolnym	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2025	2026	189 546,25	35 543,25	0,00	0,00	0,00	35 543,25
1.1.1.8	Projekt "A ja wolę przedszkole" nabór nr: FEPD.08.01-IZ.00-0056/23 - realizator Przedzszkole nr 1 w Sokółce - rozwój dzieci w wieku przedszkolnym	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2025	2026	98 685,00	13 266,00	0,00	0,00	0,00	13 266,00
1.1.1.9	Opracowanie Miejskiego Planu Adaptacji do Zmian Klimatu dla Miasta Sokółka nabór nr: FENX.02.04-1W.01-001/23 - opracowanie miejskiego planu adaptacji do zmian klimatu	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2024	2026	188 728,75	84 467,38	0,00	0,00	0,00	84 467,38
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 878 701,13	2 241 638,92	0,00	0,00	0,00	2 241 638,92
1.1.2.1	Montaż magazynów energii na potrzeby bytowe mieszkańców gminy Sokółka - Poprawa sprawności wykorzystania energii z OZE	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2024	2026	5 878 701,13	2 241 638,92	0,00	0,00	0,00	2 241 638,92
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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				52 178 811,23	20 877 357,93	8 754 093,32	17 110 953,47	1 372 860,49	38 237 271,61
1.3.1	- wydatki bieżące				905 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	445 000,00
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Gminy Sokółka do roku 2034 - zidentyfikowanie najważniejszych potrzeb lokalnych przedsiębiorców oraz mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2024	2026	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie dokumentacji projektowej Planu ogólnego Gminy Sokółka - określenie polityki przestrzennej gminy oraz ustalenie celów i kierunków planowania przestrzennego gminy	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2025	2026	430 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie dokumentacji projektowej do sporządzenia miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - określenie polityki przestrzennej gminy	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2025	2026	445 000,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00	445 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				51 273 811,23	20 287 357,93	8 754 093,32	17 110 953,47	1 372 860,49	37 792 271,61
1.3.2.1	Budowa boisk wielofunkcyjnych przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Sokółce - poprawa warunków sportowych dla uczniów	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2024	2026	1 764 306,28	352 860,00	0,00	0,00	0,00	352 860,00
1.3.2.2	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi nr 2 w Sokółce - poprawa warunków sportowych dla uczniów	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2024	2026	1 201 761,94	240 350,00	0,00	0,00	0,00	240 350,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy infrastruktury wodociągowej w m. Hale - Poprawa warunków społeczno – gospodarczo	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie drogi gminnej w m. Malawicze Dolne - poprawa jakości infrastruktury drogowej na terenie gminy Sokółka	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2025	2026	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wykonanie nawierzchni z betonowej kostki brukowej na projektowanej drodze gminnej Drahle - droga wojewódzka Nr 674 - etap II - poprawa jakości infrastruktury drogowej na terenie gminy Sokółka	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2025	2026	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji na termomodernizację budynku Urzędu Miejskiego w Sokółce wraz z audytem wewnętrznym - obniżenie kosztów ogrzewania i poprawa komfortu termicznego pracowników	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2025	2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowej zagospodarowania terenu pod rekreację i sport w rejonie ulic: Broniewskiego, Skarżyńskiego i Grodzkiej w Sokółce - utworzenie nowych miejsc rekreacyjnych związanych z infrastrukturą sportową	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2025	2026	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ul. Mościckiego w Sokółce - budowa drogi	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2021	2026	2 501 143,80	1 627 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ul. Boh. Monte Cassino i ul. Wyszyńskiego w Sokółce wraz z infrastrukturą towarzyszącą - poprawa bezpieczeństwa i komfortu jazdy mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2023	2026	8 285 025,25	7 782 731,25	0,00	0,00	0,00	162 487,65
1.3.2.10	Budowa zbiornika retencyjnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą i kanałem deszczowym w ul. Kolejowej w Sokółce - poprawa efektywności odprowadzania wód opadowych	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2027	2028	20 000 000,00	0,00	4 319 760,00	15 680 240,00	0,00	20 000 000,00
1.3.2.11	Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy Sokółka w zabudowie kolonijnej z m. Genusze do m. Podkamionka - Poprawa warunków społeczno – gospodarczo – przyrodniczych mieszkańców gminy Sokółka	URZĄD MIEJSKI W SOKOŁCE	2028	2029	2 803 573,96	0,00	0,00	1 430 713,47	1 372 860,49	2 803 573,96

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Przebudowa ul. 1-go Maja i Pl. Kościuski wraz z parkingami i infrastrukturą techniczną w Sokółce - Poprawa warunków komunikacyjnych	URZĄD MIEJSKI W SOKÓŁCE	2026	2027	13 303 000,00	8 868 686,68	4 434 333,32	0,00	0,00	13 303 000,00
1.3.2.13	Budowa dróg gminnych, ulice: Agnieszki Osieckiej, Czesława Niemena i Marka Grechuty wraz z infrastrukturą techniczną - Poprawa warunków komunikacyjnych	URZĄD MIEJSKI W SOKÓŁCE	2026	2027	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.14	Przebudowa z rozbudową drogi gminnej nr 103829B ul. Wasilkowskiej wraz z przebudową i budową niezbędnej infrastruktury technicznej - Poprawa warunków komunikacyjnych	URZĄD MIEJSKI W SOKÓŁCE	2026	2027	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.15	Budowa wraz z przebudową dróg gminnych ul. Żytnej i ul. Drzewnej w Sokółce w Sokółce wraz z infrastrukturą techniczną - Poprawa warunków komunikacyjnych	URZĄD MIEJSKI W SOKÓŁCE	2026	2027	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.16	Budowa ul. H. Sienkiewicza i ul. K. I. Gałczyńskiego oraz rozbudowa ul. C. K. Norwida w Sokółce - Poprawa warunków komunikacyjnych	URZĄD MIEJSKI W SOKÓŁCE	2026	2027	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.17	Rozbudowa drogi gminnej Sierbowce-Zuki-Bogusze (odcinek I od km 0 + 000,00 do km 1 + 320,00) - Poprawa warunków komunikacyjnych	URZĄD MIEJSKI W SOKÓŁCE	2026	2027	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

BURMISTRZ
Ewa Kulikowska

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2026-2040

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszącą 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 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sokółka za lata 2024 i 2023 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Sokółka na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

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

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. 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 2026-2040.

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 Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą

oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%
2039	1,30%	2,50%	2,40%
2040	1,20%	2,50%	2,30%

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

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2027-2040 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.

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.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Sokółka, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 30 111 692,00 zł, co stanowi 108,97% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego, corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej w szczególności związanej z wydobywaniem kopaliny oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

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

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

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

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 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 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 16 071 612,01 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028, 2029 w łącznej kwocie 23 940 926,66 zł.

Dotacje i środki na inwestycje zaplanowane w WPF na lata 2026-2029

L.p.	Nazwa zadania	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2026 (zł)	Planowane dotacje majątkowe 2027 (zł)	Planowane dotacje majątkowe 2028 (zł)	Planowane dotacje majątkowe 2029 (zł)
1	Przebudowa ul. Boh. Monte Cassino, ul. Wyszyńskiego w Sokółce wraz z infrastrukturą towarzyszącą	7 599 389,75			
2	Przebudowa ul. Mościckiego w Sokółce	600 750,00			
3	Montaż Magazynów energii	2 241 638,92			
4	Budowa zbiornika retencyjnego		4 319 760,00	15 420 000,00	
5	Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Sokółka z m. Geniusze do m. Podkamionka			1 000 000,00	1 000 000,00
6	Przebudowa ul. 1-ego Maja i ul. Plac Kościuszki wraz z parkingami i infrastrukturą techniczną w Sokółce	4 434 333,34	2 217 166,66		
7	Zakupy inwestycyjne wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024r. o ochronie ludności i obronie cywilnej (zadania własne)	1 044 700,00			
8	Zakupy inwestycyjne wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024r. o ochronie ludności i obronie cywilnej (zadania zlecone)	150 800,00			
SUMA		16 071 612,01	6 536 926,66	16 420 000,00	1 000 000,00

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 wskaźnik makroekonomiczny.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Sokółka wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 86 408 074,80 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 2 264 857,59 zł. W latach 2027-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

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

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 wskaźnik inflacji.

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 2026-2040.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 929 497,98 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. emisji papierów wartościowych – 1 929 497,98 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.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 170 000,00 zł. Przychody Gminy Sokółka w 2026 r. obejmują kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 7 170 000,00 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.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokółka na lata 2026-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 65 616 312,51 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 67 545 810,49 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 45,05%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
-----	---	--------------------------	---------

2026	67 545 810,49	149 928 401,00	45,05%
2027	62 305 305,47	154 203 953,00	40,40%
2028	57 084 800,45	158 162 060,00	36,09%
2029	51 604 295,43	162 374 274,00	31,78%

*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

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

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

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. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	6,12%	10,64%	TAK	7,52%	TAK
2027	5,97%	9,50%	TAK	9,30%	TAK
2028	5,71%	8,25%	TAK	8,05%	TAK
2029	5,57%	7,35%	TAK	7,15%	TAK
2030	5,16%	6,46%	TAK	6,26%	TAK
2031	5,03%	6,41%	TAK	6,21%	TAK
2032	4,45%	6,46%	TAK	6,27%	TAK
2033	4,50%	6,33%	TAK	6,33%	TAK
2034	3,89%	5,92%	TAK	5,92%	TAK
2035	3,69%	5,46%	TAK	5,46%	TAK
2036	3,35%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2037	2,54%	4,90%	TAK	4,90%	TAK
2038	2,38%	4,62%	TAK	4,62%	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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2039	2,24%	4,33%	TAK	4,33%	TAK
2040	1,94%	4,02%	TAK	4,02%	TAK

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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Sokółka planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2029, zgodnie z załącznikiem nr 2 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 - 2040.

10. Informacje dodatkowe

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

BURMISTRZ
Ewa Kulikowska