

Uchwała Nr

Rady Gminy Sokoły

z dnia 2025 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Sokoły na lata 2026 – 2036

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.) oraz art. 226, art.227, art.228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sokoły na lata 2026–2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026-2036, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy 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 u.o.f.p, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowią Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała VIII/42/2024 Rady Gminy Sokoły z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokoły na lata 2025 – 2031.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr 1
z dnia 2025-12-23

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
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2019		31 670 491,80	26 338 242,36	2 841 566,00	15 949,78	8 673 285,00	8 958 698,05	5 848 743,53	3 191 076,55	5 332 249,44	133 212,01	5 199 037,43
Wykonanie 2020		36 994 205,51	28 758 137,47	2 690 605,00	22 796,55	9 125 835,00	10 780 413,80	6 138 487,12	3 046 809,94	8 236 068,04	6 060,64	8 229 565,56
Wykonanie 2021		33 333 457,09	29 930 526,92	2 923 796,00	24 236,73	9 460 186,00	10 742 147,58	6 780 160,61	3 291 244,11	3 402 930,17	217 097,00	3 184 993,67
Wykonanie 2022		38 282 720,01	34 831 403,66	5 428 099,57	26 735,00	9 603 714,00	12 190 425,69	7 582 429,40	3 593 466,92	3 451 316,35	145 266,39	3 306 049,96
Wykonanie 2023		32 210 698,05	30 033 870,76	2 587 537,00	38 612,00	12 245 075,50	5 921 267,99	9 241 378,27	3 626 833,03	2 176 827,29	86 550,00	2 089 945,91
Wykonanie 2024		38 029 390,37	34 343 605,53	4 347 640,00	49 365,00	13 567 804,00	7 993 432,99	7 450 000,00	3 550 000,00	3 685 784,84	21 000,00	3 664 784,84
Plan 3 kw. 2025		55 555 520,95	34 952 657,45	11 941 375,80	110 006,00	8 988 977,19	5 679 298,46	8 233 000,00	3 700 000,00	20 602 863,50	198 790,00	20 403 673,50
2026	A	46 564 686,00	33 578 536,00	11 396 796,00	648 907,00	10 467 503,00	3 102 630,00	7 962 700,00	3 800 000,00	12 986 150,00	67 050,00	12 804 100,00
	B	46 564 686,00	33 578 536,00	11 396 796,00	648 907,00	10 467 503,00	3 102 630,00	7 962 700,00	3 800 000,00	12 986 150,00	67 050,00	12 804 100,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	52 767 624,62	34 267 624,62	12 452 000,00	112 700,00	9 641 224,62	3 067 000,00	8 994 700,00	4 100 000,00	18 500 000,00	0,00	18 500 000,00
	B	52 767 624,62	34 267 624,62	12 452 000,00	112 700,00	9 641 224,62	3 067 000,00	8 994 700,00	4 100 000,00	18 500 000,00	0,00	18 500 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	53 191 624,62	34 418 624,62	12 638 000,00	114 400,00	9 433 224,62	3 113 000,00	9 120 000,00	4 160 000,00	18 773 000,00	0,00	18 773 000,00
	B	53 191 624,62	34 418 624,62	12 638 000,00	114 400,00	9 433 224,62	3 113 000,00	9 120 000,00	4 160 000,00	18 773 000,00	0,00	18 773 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	53 966 624,62	34 916 624,62	12 827 300,00	116 100,00	9 533 224,62	3 180 000,00	9 260 000,00	4 200 000,00	19 050 000,00	0,00	19 050 000,00
	B	53 966 624,62	34 916 624,62	12 827 300,00	116 100,00	9 533 224,62	3 180 000,00	9 260 000,00	4 200 000,00	19 050 000,00	0,00	19 050 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	54 748 624,62	35 418 624,62	13 015 000,00	117 800,00	9 673 224,62	3 207 000,00	9 398 000,00	4 257 600,00	19 330 000,00	0,00	19 330 000,00
	B	54 748 624,62	35 418 624,62	13 015 000,00	117 800,00	9 673 224,62	3 207 000,00	9 398 000,00	4 257 600,00	19 330 000,00	0,00	19 330 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	55 346 024,62	35 846 024,62	13 200 000,00	119 500,00	9 733 524,62	3 255 000,00	9 538 000,00	4 300 000,00	19 500 000,00	0,00	19 500 000,00
	B	55 346 024,62	35 846 024,62	13 200 000,00	119 500,00	9 733 524,62	3 255 000,00	9 538 000,00	4 300 000,00	19 500 000,00	0,00	19 500 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	55 748 000,00	36 198 000,00	13 300 000,00	120 000,00	9 800 000,00	3 300 000,00	9 678 000,00	4 300 000,00	19 550 000,00	0,00	19 550 000,00
	B	55 748 000,00	36 198 000,00	13 300 000,00	120 000,00	9 800 000,00	3 300 000,00	9 678 000,00	4 300 000,00	19 550 000,00	0,00	19 550 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	56 443 000,00	36 643 000,00	13 400 000,00	125 000,00	9 900 000,00	3 400 000,00	9 818 000,00	4 350 000,00	19 800 000,00	0,00	19 800 000,00
	B	56 443 000,00	36 643 000,00	13 400 000,00	125 000,00	9 900 000,00	3 400 000,00	9 818 000,00	4 350 000,00	19 800 000,00	0,00	19 800 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	56 838 000,00	36 938 000,00	13 450 000,00	130 000,00	9 900 000,00	3 500 000,00	9 958 000,00	4 400 000,00	19 900 000,00	0,00	19 900 000,00
	B	56 838 000,00	36 938 000,00	13 450 000,00	130 000,00	9 900 000,00	3 500 000,00	9 958 000,00	4 400 000,00	19 900 000,00	0,00	19 900 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	57 173 000,00	37 223 000,00	13 500 000,00	135 000,00	9 950 000,00	3 570 000,00	10 068 000,00	4 450 000,00	19 950 000,00	0,00	19 950 000,00
	B	57 173 000,00	37 223 000,00	13 500 000,00	135 000,00	9 950 000,00	3 570 000,00	10 068 000,00	4 450 000,00	19 950 000,00	0,00	19 950 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	57 568 000,00	37 568 000,00	13 600 000,00	140 000,00	10 000 000,00	3 600 000,00	10 228 000,00	4 500 000,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00
	B	57 568 000,00	37 568 000,00	13 600 000,00	140 000,00	10 000 000,00	3 600 000,00	10 228 000,00	4 500 000,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2019	30 181 434,28	22 758 681,92	8 476 519,21	0,00	0,00	88 648,35	88 648,35	0,00	0,00	7 422 752,36	7 422 752,36	2 000 000,00	
Wykonanie 2020	32 744 030,16	25 144 620,67	9 032 217,76	0,00	0,00	66 981,53	66 981,53	0,00	0,00	7 599 409,49	7 599 409,49	300 000,00	
Wykonanie 2021	39 224 060,84	26 686 617,37	9 332 903,66	0,00	0,00	35 212,78	35 212,78	0,00	0,00	12 537 443,47	12 537 443,47	200 000,00	
Wykonanie 2022	34 541 067,93	29 679 796,94	10 567 487,52	0,00	0,00	331 969,11	331 969,11	0,00	0,00	4 861 270,99	4 861 270,99	1 736 165,86	
Wykonanie 2023	32 759 098,52	26 523 547,13	12 028 764,44	0,00	0,00	204 561,30	204 561,30	0,00	0,00	6 235 551,39	4 918 446,68	3 458 563,80	
Wykonanie 2024	38 951 877,42	30 560 803,52	14 518 747,74	0,00	0,00	133 425,66	133 425,66	0,00	0,00	8 391 073,90	8 391 073,90	0,00	
Plan 3 kw. 2025	59 201 990,01	33 673 881,90	16 019 897,92	0,00	0,00	121 000,00	121 000,00	0,00	0,00	25 528 108,11	25 528 108,11	948 794,07	
2026	A	51 018 532,16	32 693 881,14	16 928 360,17	0,00	0,00	101 000,00	101 000,00	0,00	0,00	18 324 651,02	18 349 495,02	732 918,00
	B	51 018 532,16	32 693 881,14	16 928 360,17	0,00	0,00	101 000,00	101 000,00	0,00	0,00	18 324 651,02	18 349 495,02	732 918,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	A	52 016 000,00	31 216 000,00	16 116 000,00	0,00	0,00	381 054,00	381 054,00	0,00	0,00	20 800 000,00	20 800 000,00	0,00
	B	52 016 000,00	31 216 000,00	16 116 000,00	0,00	0,00	381 054,00	381 054,00	0,00	0,00	20 800 000,00	20 800 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	A	52 440 000,00	31 340 000,00	16 438 320,00	0,00	0,00	329 568,00	329 568,00	0,00	0,00	21 100 000,00	21 100 000,00	0,00
	B	52 440 000,00	31 340 000,00	16 438 320,00	0,00	0,00	329 568,00	329 568,00	0,00	0,00	21 100 000,00	21 100 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	A	53 215 000,00	31 815 000,00	16 767 086,00	0,00	0,00	278 081,00	278 081,00	0,00	0,00	21 400 000,00	21 400 000,00	0,00
	B	53 215 000,00	31 815 000,00	16 767 086,00	0,00	0,00	278 081,00	278 081,00	0,00	0,00	21 400 000,00	21 400 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2030	A	53 997 000,00	32 297 000,00	17 102 428,00	0,00	0,00	226 595,00	226 595,00	0,00	0,00	21 700 000,00	21 700 000,00	0,00
	B	53 997 000,00	32 297 000,00	17 102 428,00	0,00	0,00	226 595,00	226 595,00	0,00	0,00	21 700 000,00	21 700 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	54 780 000,00	32 780 000,00	17 444 476,00	0,00	0,00	181 465,00	181 465,00	0,00	0,00	22 000 000,00	22 000 000,00	0,00
	B	54 780 000,00	32 780 000,00	17 444 476,00	0,00	0,00	181 465,00	181 465,00	0,00	0,00	22 000 000,00	22 000 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	55 274 775,38	33 074 775,38	17 794 476,00	0,00	0,00	145 871,00	145 871,00	0,00	0,00	22 200 000,00	22 200 000,00	0,00
	B	55 274 775,38	33 074 775,38	17 794 476,00	0,00	0,00	145 871,00	145 871,00	0,00	0,00	22 200 000,00	22 200 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	55 969 775,38	33 369 775,38	18 144 476,00	0,00	0,00	113 456,00	113 456,00	0,00	0,00	22 600 000,00	22 600 000,00	0,00
	B	55 969 775,38	33 369 775,38	18 144 476,00	0,00	0,00	113 456,00	113 456,00	0,00	0,00	22 600 000,00	22 600 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	56 364 775,38	33 464 775,38	18 494 476,00	0,00	0,00	81 040,00	81 040,00	0,00	0,00	22 900 000,00	22 900 000,00	0,00
	B	56 364 775,38	33 464 775,38	18 494 476,00	0,00	0,00	81 040,00	81 040,00	0,00	0,00	22 900 000,00	22 900 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	56 699 775,38	33 499 775,38	18 844 476,00	0,00	0,00	48 624,00	48 624,00	0,00	0,00	23 200 000,00	23 200 000,00	0,00
	B	56 699 775,38	33 499 775,38	18 844 476,00	0,00	0,00	48 624,00	48 624,00	0,00	0,00	23 200 000,00	23 200 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	57 094 775,42	33 594 775,42	19 194 476,00	0,00	0,00	16 208,00	16 208,00	0,00	0,00	23 500 000,00	23 500 000,00	0,00
	B	57 094 775,42	33 594 775,42	19 194 476,00	0,00	0,00	16 208,00	16 208,00	0,00	0,00	23 500 000,00	23 500 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	1 489 057,52	760 000,00	3 228 079,78	2 400 000,00	0,00	828 079,78	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 250 175,35	980 000,00	3 955 566,44	0,00	0,00	215 566,44	0,00	3 740 000,00	0,00
Wykonanie 2021	-5 890 603,75	0,00	11 725 741,79	4 500 000,00	4 500 000,00	4 465 741,79	1 390 603,75	2 760 000,00	0,00
Wykonanie 2022	3 741 652,08	3 100 000,00	4 916 885,76	0,00	0,00	13 200,00	0,00	4 903 685,76	0,00
Wykonanie 2023	-548 400,47	0,00	5 558 537,84	0,00	0,00	2 318 537,84	548 400,47	3 240 000,00	0,00
Wykonanie 2024	-922 487,05	0,00	2 196 144,22	0,00	0,00	747 690,22	91 504,92	1 448 454,00	830 982,13
Plan 3 kw. 2025	-3 646 469,06	0,00	3 924 869,06	2 050 000,00	2 050 000,00	951 723,06	673 323,06	923 146,00	923 146,00
2026	A	-4 453 846,16	0,00	4 732 246,16	4 732 246,16	4 453 846,16	0,00	0,00	0,00
	B	-4 453 846,16	0,00	4 732 246,16	4 732 246,16	4 453 846,16	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	751 624,62	751 624,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	751 624,62	751 624,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	751 624,62	751 624,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	751 624,62	751 624,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	751 624,62	751 624,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	751 624,62	751 624,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2030	A	751 624,62	751 624,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	751 624,62	751 624,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	566 024,62	566 024,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	566 024,62	566 024,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	473 224,62	473 224,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	473 224,62	473 224,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	473 224,62	473 224,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	473 224,62	473 224,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	473 224,62	473 224,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	473 224,62	473 224,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	473 224,62	473 224,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	473 224,62	473 224,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	473 224,58	473 224,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	473 224,58	473 224,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	868 400,00	868 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	608 400,00	608 400,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	278 400,00	278 400,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	278 400,00	278 400,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	278 400,00	278 400,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	751 624,62	751 624,62	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	751 624,62	751 624,62	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	751 624,62	751 624,62	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	751 624,62	751 624,62	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	751 624,62	751 624,62	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	751 624,62	751 624,62	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	751 624,62	751 624,62	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	751 624,62	751 624,62	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	566 024,62	566 024,62	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	566 024,62	566 024,62	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	473 224,62	473 224,62	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	473 224,62	473 224,62	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	473 224,62	473 224,62	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	473 224,62	473 224,62	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	473 224,62	473 224,62	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	473 224,62	473 224,62	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	473 224,62	473 224,62	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	473 224,62	473 224,62	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	0,00	0,00	0,00	0,00	473 224,58	473 224,58	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	473 224,58	473 224,58	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 740 000,00	0,00	3 579 560,44	4 407 640,22
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 760 000,00	0,00	3 613 516,80	7 569 083,24
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 340 000,00	0,00	3 243 909,55	10 469 651,34
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 240 000,00	0,00	5 151 606,72	10 068 492,48
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 371 600,00	0,00	3 510 323,63	9 068 861,47
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 763 200,00	0,00	3 782 802,01	5 978 946,23
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 534 800,00	0,00	1 278 775,55	3 153 644,61
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 938 646,16	0,00	884 654,86	884 654,86
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 938 646,16	0,00	884 654,86	884 654,86
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	x	x	x	0,00	0,00	5 187 021,54	0,00	3 051 624,62	3 051 624,62
	B	x	x	x	0,00	0,00	5 187 021,54	0,00	3 051 624,62	3 051 624,62
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	x	x	x	0,00	0,00	4 435 396,92	0,00	3 078 624,62	3 078 624,62
	B	x	x	x	0,00	0,00	4 435 396,92	0,00	3 078 624,62	3 078 624,62
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	x	x	x	0,00	0,00	3 683 772,30	0,00	3 101 624,62	3 101 624,62
	B	x	x	x	0,00	0,00	3 683 772,30	0,00	3 101 624,62	3 101 624,62
	C	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	2 932 147,68	0,00	3 121 624,62	3 121 624,62
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	2 932 147,68	0,00	3 121 624,62	3 121 624,62
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	x	x	x	x	0,00	0,00	2 366 123,06	0,00	3 066 024,62	3 066 024,62
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	2 366 123,06	0,00	3 066 024,62	3 066 024,62
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 892 898,44	0,00	3 123 224,62	3 123 224,62
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	1 892 898,44	0,00	3 123 224,62	3 123 224,62
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 419 673,82	0,00	3 273 224,62	3 273 224,62
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	1 419 673,82	0,00	3 273 224,62	3 273 224,62
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	x	x	x	x	0,00	0,00	946 449,20	0,00	3 473 224,62	3 473 224,62
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	946 449,20	0,00	3 473 224,62	3 473 224,62
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	x	x	x	x	0,00	0,00	473 224,58	0,00	3 723 224,62	3 723 224,62
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	473 224,58	0,00	3 723 224,62	3 723 224,62
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 973 224,58	3 973 224,58
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 973 224,58	3 973 224,58
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2019		0,00%	21,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2020		0,00%	20,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2021		0,00%	18,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2022		0,00%	24,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2023		0,00%	16,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2024		0,00%	14,39%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025		0,00%	5,04%	x	x	x	x
2026	A	0,91%	3,19%	17,23%	19,70%	TAK	TAK
	B	0,91%	3,19%	17,23%	19,70%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2027	A	2,41%	11,73%	14,67%	17,15%	TAK	TAK
	B	2,41%	11,73%	14,67%	17,15%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2028	A	2,40%	10,89%	13,42%	15,90%	TAK	TAK
	B	2,40%	10,89%	13,42%	15,90%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2029	A	2,37%	10,65%	12,39%	14,86%	TAK	TAK
	B	2,37%	10,65%	12,39%	14,86%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK

2030	A	2,33%	10,39%	10,34%	12,82%	TAK	TAK
	B	2,33%	10,39%	10,34%	12,82%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2031	A	1,74%	9,96%	9,47%	11,94%	TAK	TAK
	B	1,74%	9,96%	9,47%	11,94%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2032	A	1,44%	9,94%	8,84%	11,31%	TAK	TAK
	B	1,44%	9,94%	8,84%	11,31%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2033	A	1,42%	10,19%	9,54%	9,54%	TAK	TAK
	B	1,42%	10,19%	9,54%	9,54%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2034	A	1,42%	10,63%	10,54%	10,54%	TAK	TAK
	B	1,42%	10,63%	10,54%	10,54%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2035	A	1,41%	11,21%	10,38%	10,38%	TAK	TAK
	B	1,41%	11,21%	10,38%	10,38%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2036	A	1,39%	11,74%	10,42%	10,42%	TAK	TAK
	B	1,39%	11,74%	10,42%	10,42%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	149 520,00	149 520,00	149 520,00	1 471 627,55	1 471 627,55	1 471 627,55	11 805,85	11 805,85	10 034,98
Wykonanie 2020	688 192,64	688 192,64	582 526,20	466 731,98	466 731,98	466 731,98	680 890,02	680 890,02	575 223,58
Wykonanie 2021	998 759,74	985 327,14	689 162,07	580 000,00	580 000,00	580 000,00	968 837,98	968 837,98	635 862,00
Wykonanie 2022	758 948,58	758 948,58	684 042,25	305 939,50	305 939,50	305 939,50	784 159,07	784 169,07	610 703,29
Wykonanie 2023	170 129,05	170 129,05	170 129,05	272 841,20	272 841,20	272 841,20	348 899,52	348 899,52	264 751,80
Wykonanie 2024	145 383,00	145 383,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	1 211,45	1 211,45	7 000,00
Plan 3 kw. 2025	325 810,00	325 810,00	273 890,52	0,00	0,00	0,00	202 810,00	202 810,00	173 030,52
2026	A	169 844,00	169 844,00	139 272,08	0,00	0,00	180 484,98	155 640,98	137 015,61
	B	169 844,00	169 844,00	139 272,08	0,00	0,00	180 484,98	155 640,98	137 015,61
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 838,63	227 479,61	203 534,39
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 838,63	227 479,61	203 534,39
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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									
		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 i 3 ustawy	w tym:			bieżące	majątkowe				
			Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2019		2 023 263,18	2 023 263,18	899 616,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021		526 513,43	526 513,43	454 003,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022		471 453,55	471 453,55	471 453,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023		520 995,85	520 995,85	300 006,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025		123 000,00	123 000,00	100 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	A	139 844,00	139 844,00	114 672,08	14 830 782,98	180 484,98	14 650 298,00	0,00	0,00	0,00	
	B	139 844,00	139 844,00	114 672,08	14 830 782,98	180 484,98	14 650 298,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	A	0,00	0,00	0,00	5 386 338,63	261 838,63	5 124 500,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	5 386 338,63	261 838,63	5 124 500,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	A	0,00	0,00	0,00	1 177 598,32	0,00	1 177 598,32	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	1 177 598,32	0,00	1 177 598,32	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp		10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019		760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-600,40	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020		980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021		920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022		3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023		868 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024		608 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025		208 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	A	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	A	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	A	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2030	A	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	A	92 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	92 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

Legenda:

A - aktualna wartość

B - różnica wartości

C - poprzednia wartość

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 1
z dnia 2025-12-23

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 411 879,93	14 830 782,98	5 386 338,63	1 177 598,32	3 352 995,93
1.a	- wydatki bieżące				442 323,61	180 484,98	261 838,63	0,00	387 479,61
1.b	- wydatki majątkowe				20 969 556,32	14 650 298,00	5 124 500,00	1 177 598,32	2 965 516,32
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:				557 323,61	295 484,98	261 838,63	0,00	502 479,61
1.1.1	- wydatki bieżące				442 323,61	180 484,98	261 838,63	0,00	387 479,61
1.1.1.1	Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SOKOŁACH	2024	2027	387 479,61	125 640,98	261 838,63	0,00	387 479,61
1.1.1.2	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Sokoły - Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Sokoły	Urząd Gminy Sokoły	2024	2026	54 844,00	54 844,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	115 000,00
1.1.2.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Sokoły - Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Sokoły	Urząd Gminy Sokoły	2024	2026	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	115 000,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				20 854 556,32	14 535 298,00	5 124 500,00	1 177 598,32	2 850 516,32
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 854 556,32	14 535 298,00	5 124 500,00	1 177 598,32	2 850 516,32
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej w miejscowości Idzki Młynowskie	Urząd Gminy Sokoły	2025	2026	150 000,00	132 840,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Sokolach - Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Sokolach	Urząd Gminy Sokoły	2025	2026	6 726 540,00	6 726 540,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa, przebudowa i remonty dróg gminnych na terenie gminy Sokoły - Rozbudowa, przebudowa i remonty dróg gminnych na terenie gminy Sokoły	Urząd Gminy Sokoły	2024	2027	8 170 500,00	4 300 000,00	3 870 500,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Krzyżewo oraz utworzenie świetlicy w Kowalewsczyźnie - Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Krzyżewo oraz utworzenie świetlicy w Kowalewsczyźnie	Urząd Gminy Sokoły	2025	2026	2 703 000,00	2 703 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Remont drogi powiatowej nr 2065B na odcinku Dworaki-Staśki- Sokoły -	Urząd Gminy Sokoły	2025	2028	2 850 516,32	672 918,00	1 000 000,00	1 177 598,32	2 850 516,32
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowych na przebudowę stacji uzdatniania wody w miejscowości Bruszewo i Jeńki -	Urząd Gminy Sokoły	2025	2027	254 000,00	0,00	254 000,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokoły na lata 2026-2036

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 Sokoły 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 Sokoły jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sokoły za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Sokoły 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. 2024 r. poz. 1530 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 Sokoły została przygotowana na lata 2026-2036.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Sokoły 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 Sokoły oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

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 Sokoły, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 3 800 000,00 zł, co stanowi 102,70% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

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

Udział w podatkach centralnych

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

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

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

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 67 050,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 804 100,00 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, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036 w łącznej kwocie 194 353 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Sokoły 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.

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 Sokoły wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 16 928 360,17 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 1 928 360,17 zł. W latach 2027-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. 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 wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokoły na lata 2026-2036.

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 -4 453 846,16 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 453 846,16 zł;

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

Wynik budżetu Gminy Sokoły

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	46 564 686,00	51 018 532,16	-4 453 846,16
2027	52 767 624,62	52 016 000,00	751 624,62
2028	53 191 624,62	52 440 000,00	751 624,62
2029	53 966 624,62	53 215 000,00	751 624,62
2030	54 748 624,62	53 997 000,00	751 624,62
2031	55 346 024,62	54 780 000,00	566 024,62
2032	55 748 000,00	55 274 775,38	473 224,62
2033	56 443 000,00	55 969 775,38	473 224,62
2034	56 838 000,00	56 364 775,38	473 224,62
2035	57 173 000,00	56 669 775,38	473 224,62
2036	57 568 000,00	57 094 775,42	473 224,58

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 732 246,16 zł. Przychody Gminy Sokoły w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 4 732 246,16 zł;

W kolumnie "2025 Wykonanie" dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2025 r. (aktualnym na 30 września 2025 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 2 050 000,00 zł. Do końca roku budżetowego 2025 zobowiązanie nie zostanie wykonane, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

5. Rozchody

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

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Sokoły zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2036.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sokoły

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	278 400,00	0,00	278 400,00
2027	278 400,00	473 224,62	751 624,62
2028	278 400,00	473 224,62	751 624,62
2029	278 400,00	473 224,62	751 624,62
2030	278 400,00	473 224,62	751 624,62
2031	92 800,00	473 224,62	566 024,62
2032	0,00	473 224,62	473 224,62
2033	0,00	473 224,62	473 224,62
2034	0,00	473 224,62	473 224,62
2035	0,00	473 224,62	473 224,62
2036	0,00	473 224,58	473 224,58

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokoły na lata 2026-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 1 484 800,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 5 938 646,16 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 19,37%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	5 938 646,16	30 622 956,00	19,39%
2027	5 187 021,54	31 200 624,62	16,62%
2028	4 435 396,92	31 305 624,62	14,17%
2029	3 683 772,30	31 736 624,62	11,61%

*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 Sokoły zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Sokoły

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	33 693 536,00	32 669 037,14	1 024 498,86	1 024 498,86
2027	34 267 624,62	31 216 000,00	3 051 624,62	3 051 624,62
2028	34 418 624,62	31 340 000,00	3 078 624,62	3 078 624,62

2029	34 916 624,62	31 815 000,00	3 101 624,62	3 101 624,62
2030	35 418 624,62	32 297 000,00	3 121 624,62	3 121 624,62
2031	35 846 024,62	32 780 000,00	3 066 024,62	3 066 024,62
2032	36 198 000,00	33 074 775,38	3 123 224,62	3 123 224,62
2033	36 643 000,00	33 369 775,38	3 273 224,62	3 273 224,62
2034	36 938 000,00	33 464 775,38	3 473 224,62	3 473 224,62
2035	37 223 000,00	33 499 775,38	3 723 224,62	3 723 224,62
2036	37 568 000,00	33 594 775,42	3 973 224,58	3 973 224,58

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 Sokoły 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	0,91%	17,23%	TAK	19,70%	TAK
2027	2,41%	14,73%	TAK	17,21%	TAK
2028	2,40%	13,49%	TAK	15,96%	TAK
2029	2,37%	12,45%	TAK	14,93%	TAK
2030	2,33%	10,41%	TAK	12,88%	TAK
2031	1,74%	9,53%	TAK	12,01%	TAK
2032	1,44%	8,90%	TAK	11,37%	TAK
2033	1,42%	9,60%	TAK	9,60%	TAK
2034	1,42%	10,54%	TAK	10,54%	TAK
2035	1,41%	10,38%	TAK	10,38%	TAK
2036	1,39%	10,42%	TAK	10,42%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Sokoły 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”.