

**Uchwała Nr //2025
Rady Gminy Sokoły**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokoły na lata 2025-2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465,1572,1907 i 1940) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530,1572,1717,1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39) uchwala się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokoły na lata 2025-2031 przyjętej uchwałą nr VIII/42/2024 Rady Gminy Sokoły z dnia 30 grudnia 2024 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Tomasz Gosk

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
zarządzenia nr 5.2026
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
								z podatku od nieruchomości			
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 2018	26 067 154,05	23 829 875,06	2 428 930,00	15 972,86	7 998 791,00	8 012 298,39	5 373 882,81	2 806 829,29	2 237 278,99	18 832,51	2 218 446,48
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
Plan 3 kw. 2024	52 303 613,71	31 226 438,51	4 347 640,00	49 365,00	12 067 804,00	7 202 765,51	7 558 764,00	3 700 000,00	21 077 175,20	200 000,00	20 876 825,20
Wykonanie 2024	38 029 390,37	34 343 605,53	4 347 640,00	49 365,00	13 567 804,00	7 275 000,00	7 450 000,00	3 550 000,00	3 685 784,84	21 000,00	3 664 784,84
2025	57 418 352,13	36 513 496,63	11 941 375,80	110 006,00	8 988 977,19	5 160 985,46	10 312 152,18	3 700 000,00	20 904 855,50	198 790,00	20 378 052,40
2026	51 478 400,00	33 234 000,00	12 268 000,00	111 000,00	9 133 000,00	3 022 000,00	8 700 000,00	4 000 000,00	18 244 400,00	0,00	18 244 400,00
2027	52 294 400,00	33 794 400,00	12 452 000,00	112 700,00	9 168 000,00	3 067 000,00	8 994 700,00	4 100 000,00	18 500 000,00	0,00	18 500 000,00
2028	53 058 400,00	34 285 400,00	12 638 000,00	114 400,00	9 300 000,00	3 113 000,00	9 120 000,00	4 160 000,00	18 773 000,00	0,00	18 773 000,00
2029	53 833 400,00	34 783 400,00	12 827 300,00	116 100,00	9 400 000,00	3 180 000,00	9 260 000,00	4 200 000,00	19 050 000,00	0,00	19 050 000,00
2030	54 615 400,00	35 285 400,00	13 015 000,00	117 800,00	9 540 000,00	3 207 000,00	9 398 000,00	4 257 600,00	19 330 000,00	0,00	19 330 000,00
2031	55 222 800,00	35 722 800,00	13 200 000,00	119 500,00	9 610 300,00	3 255 000,00	9 538 000,00	4 300 000,00	19 500 000,00	0,00	19 500 000,00

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 2018	31 278 587,43	21 073 001,31	7 663 543,71	0,00	0,00	29 130,38	29 130,38	0,00	0,00	10 205 586,12	10 205 586,12	820 589,66
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
Plan 3 kw. 2024	56 891 357,93	30 673 446,26	14 262 538,61	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	26 217 911,67	26 217 911,67	3 071 760,00
Wykonanie 2024	38 951 877,42	30 560 803,52	14 518 747,74	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	8 391 073,90	8 391 073,90	0,00
2025	59 014 821,19	34 609 024,20	15 802 044,49	0,00	0,00	121 000,00	121 000,00	0,00	0,00	24 405 796,99	24 405 796,99	0,00
2026	51 200 000,00	30 700 000,00	15 850 000,00	0,00	0,00	100 823,00	100 823,00	0,00	0,00	20 500 000,00	20 500 000,00	0,00
2027	52 016 000,00	31 216 000,00	16 116 000,00	0,00	0,00	85 515,00	85 515,00	0,00	0,00	20 800 000,00	20 800 000,00	0,00
2028	52 780 000,00	31 680 000,00	16 438 320,00	0,00	0,00	57 479,00	57 479,00	0,00	0,00	21 100 000,00	21 100 000,00	0,00
2029	53 555 000,00	32 155 000,00	16 767 086,00	0,00	0,00	34 100,00	34 100,00	0,00	0,00	21 400 000,00	21 400 000,00	0,00
2030	54 337 000,00	32 637 000,00	17 102 428,00	0,00	0,00	17 895,00	17 895,00	0,00	0,00	21 700 000,00	21 700 000,00	0,00
2031	55 130 000,00	33 130 000,00	17 444 476,00	0,00	0,00	1 389,00	1 389,00	0,00	0,00	22 000 000,00	22 000 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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 2018	-5 211 433,38	0,00	6 239 513,16	1 300 000,00	1 300 000,00	3 939 513,16	3 911 433,38	1 000 000,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2024	-4 587 744,22	0,00	5 196 144,22	3 000 000,00	3 000 000,00	747 690,22	747 690,22	1 448 454,00	840 054,00
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
2025	-1 596 469,06	0,00	1 874 869,06	0,00	0,00	951 723,06	673 323,06	923 146,00	923 146,00
2026	278 400,00	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	278 400,00	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	278 400,00	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	278 400,00	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	278 400,00	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	92 800,00	92 800,00	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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	608 400,00	608 400,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	278 400,00	278 400,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	278 400,00	278 400,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	278 400,00	278 400,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	278 400,00	278 400,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	278 400,00	278 400,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	278 400,00	278 400,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	92 800,00	92 800,00	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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 600,40	0,00	2 756 873,75	7 696 386,91
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
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 763 200,00	0,00	552 992,25	2 749 136,47
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 763 200,00	0,00	3 782 802,01	5 978 946,23
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 484 800,00	0,00	1 904 472,43	3 779 341,49
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 206 400,00	0,00	2 534 000,00	2 534 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	928 000,00	0,00	2 578 400,00	2 578 400,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	649 600,00	0,00	2 605 400,00	2 605 400,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	371 200,00	0,00	2 628 400,00	2 628 400,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	92 800,00	0,00	2 648 400,00	2 648 400,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 592 800,00	2 592 800,00

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 2018	0,00%	18,06%	x	x	x	x
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
Plan 3 kw. 2024	0,00%	3,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	14,55%	x	x	x	x
2025	0,89%	5,95%	17,57%	19,11%	TAK	TAK
2026	0,92%	9,43%	15,84%	17,38%	TAK	TAK
2027	0,91%	9,41%	14,17%	15,72%	TAK	TAK
2028	0,89%	8,54%	12,59%	14,14%	TAK	TAK
2029	0,88%	8,42%	11,22%	12,77%	TAK	TAK
2030	0,87%	8,31%	8,86%	10,40%	TAK	TAK
2031	0,29%	7,99%	7,69%	9,23%	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 2018	69 379,26	69 379,26	69 379,26	604 439,00	604 439,00	604 439,00	120 823,17	120 823,17	100 606,26
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	784 169,07	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
Plan 3 kw. 2024	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 947,37	18 947,37	16 105,26
Wykonanie 2024	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 300,00	7 300,00	7 000,00
2025	344 766,00	344 766,00	185 076,32	0,00	0,00	0,00	184 766,00	184 766,00	80 526,32
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 844,00	214 844,00	143 157,89
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 479,61	227 479,61	203 534,39
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	1 079 826,15	1 079 826,15	682 397,00	4 442 216,00	0,00	4 442 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
Wykonanie 2020	0,00	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	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	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	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	1 488 947,37	18 947,37	1 470 000,00	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	0,00
2025	160 000,00	160 000,00	160 000,00	10 400 196,56	184 766,00	10 215 430,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	182 650,00	182 650,00	182 650,00	11 969 844,00	214 844,00	11 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 227 479,61	227 479,61	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 136 722,25	0,00	1 136 722,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty 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 2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-900,24	x	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2024	608 400,00	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
2025	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	278 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	92 800,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 734 242,42	10 400 196,56	11 969 844,00	1 227 479,61	1 136 722,25	0,00
1.a	- wydatki bieżące				627 089,61	184 766,00	214 844,00	227 479,61	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 107 152,81	10 215 430,56	11 755 000,00	1 000 000,00	1 136 722,25	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				902 089,61	344 766,00	329 844,00	227 479,61	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				627 089,61	184 766,00	214 844,00	227 479,61	0,00	0,00
1.1.1.1	Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SOKOŁACH	2024	2027	477 479,61	90 000,00	160 000,00	227 479,61	0,00	0,00
1.1.1.2	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Sokoły - Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Sokoły	Urząd Gminy Sokoły	2024	2026	149 610,00	94 766,00	54 844,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				275 000,00	160 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Sokoły - Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Sokoły	Urząd Gminy Sokoły	2024	2026	275 000,00	160 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				23 832 152,81	10 055 430,56	11 640 000,00	1 000 000,00	1 136 722,25	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 832 152,81	10 055 430,56	11 640 000,00	1 000 000,00	1 136 722,25	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 106391B w miejscowości Kruszewo Brodowo	Urząd Gminy Sokoły	2024	2025	402 981,25	402 981,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa budynku strażnicy OSP w Bruszewie -	Urząd Gminy Sokoły	2024	2025	2 838 655,24	2 838 655,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej w miejscowości Idźki Młynowskie	Urząd Gminy Sokoły	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Sokołach - Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Sokołach	Urząd Gminy Sokoły	2025	2026	6 730 000,00	0,00	6 730 000,00	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	2026	8 160 000,00	6 000 000,00	2 160 000,00	0,00	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	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	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	663 794,07	50 000,00	1 000 000,00	1 136 722,25	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	3 752 605,93
1.a	0,00	0,00	627 089,61
1.b	0,00	0,00	3 125 516,32
1.1	0,00	0,00	902 089,61
1.1.1	0,00	0,00	627 089,61
1.1.1.1	0,00	0,00	477 479,61
1.1.1.2	0,00	0,00	149 610,00
1.1.2	0,00	0,00	275 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	275 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	2 850 516,32
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	2 850 516,32
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	2 850 516,32

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.8	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Sokolach - Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Sokolach	SOKOŁY	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokoły na lata 2025-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sokoły:

1. Dochody zwiększono o 660 190,00 zł do kwoty 57 418 352,13 zł.
2. Wydatki zmniejszono o 1 389 810,00 zł do kwoty 59 014 821,19 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 596 469,06 zł.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sokoły:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 2 050 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 050 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 924 869,06	-2 050 000,00	1 874 869,06
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 050 000,00	-2 050 000,00	0,00

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

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sokoły

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	278 400,00
2026	278 400,00
2027	278 400,00
2028	278 400,00
2029	278 400,00
2030	278 400,00
2031	92 800,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sokoły na lata 2025-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	0,89%	17,57%	TAK	19,11%	TAK
2026	0,92%	15,84%	TAK	17,38%	TAK
2027	0,91%	14,17%	TAK	15,72%	TAK
2028	0,89%	12,59%	TAK	14,14%	TAK
2029	0,88%	11,22%	TAK	12,77%	TAK
2030	0,87%	8,86%	TAK	10,40%	TAK
2031	0,29%	7,69%	TAK	9,23%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sokoły obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Sokoły – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 30 650,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 18 044,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 48 694,00 zł;
 - 2) Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Sokoły – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - d. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 30 650,00 zł;
 - e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 37 000,00 zł;
 - f. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 67 650,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 3) Przebudowa drogi gminnej nr 106391B w miejscowości Kruszewo Brodowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - g. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 402 981,25 zł;
 - 4) Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa budynku strażnicy OSP w Bruszewie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - h. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 550 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Sokolach.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.