

**Uchwała Rady Gminy Sorkwity Nr LVI/389/2023 z dnia 29 listopada 2023r.
w sprawie zmiany uchwały Nr XLVI/327/2022 Rady Gminy w Sorkwitych z dnia 21 grudnia
2022r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sorkwity
na lata 2023– 2032**

Na podstawie 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 2022r. , poz 1634 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022r. poz. 559 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

W uchwale Nr XLVI/327/2022 Rady Gminy w Sorkwitych z dnia 21 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2032 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 do uchwały – Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2023-2032 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 -2032 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Sorkwity, stanowiący załącznik Nr 2 do zmienianej uchwały otrzymuje brzmienie wg załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały .

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LVI/389/2023
z dnia 2023-11-29

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:	z podatku od nieruchomości		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	
2023	30 517 833,01	26 439 041,90	1 851 119,00	29 643,00	10 582 189,95	5 852 021,34	8 124 068,61	3 528 560,00	4 078 791,11	1 112 000,00	2 948 458,11	
2024	47 601 436,00	23 165 000,00	2 300 000,00	25 000,00	8 910 000,00	6 780 000,00	5 150 000,00	3 100 000,00	24 436 436,00	200 000,00	24 236 436,00	
2025	29 760 000,00	24 825 000,00	2 320 000,00	25 000,00	9 020 000,00	6 800 000,00	6 660 000,00	3 120 000,00	4 935 000,00	35 000,00	4 400 000,00	
2026	24 400 000,00	24 365 000,00	2 330 000,00	25 000,00	9 030 000,00	7 810 000,00	5 170 000,00	3 150 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	
2027	24 435 000,00	24 425 000,00	2 340 000,00	25 000,00	9 040 000,00	7 820 000,00	5 200 000,00	3 200 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2028	24 775 000,00	24 770 000,00	2 350 000,00	30 000,00	9 050 000,00	6 830 000,00	5 210 000,00	3 220 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	
2029	24 595 000,00	24 590 000,00	2 360 000,00	30 000,00	9 100 000,00	6 850 000,00	5 250 000,00	3 250 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	
2030	24 700 000,00	24 700 000,00	2 370 000,00	30 000,00	9 150 000,00	6 880 000,00	5 270 000,00	3 280 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	24 810 000,00	24 810 000,00	2 380 000,00	30 000,00	9 200 000,00	6 900 000,00	5 300 000,00	2 820 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	24 950 000,00	24 950 000,00	2 400 000,00	30 000,00	9 250 000,00	6 920 000,00	5 350 000,00	3 290 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2023	33 517 833,01	26 602 030,15	8 805 586,73	0,00	0,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00	6 915 802,86	6 915 802,86	516 000,00
2024	47 426 436,00	22 250 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	364 583,07	0,00	0,00	0,00	25 176 436,00	18 173 436,00	0,00
2025	29 410 000,00	22 115 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	278 018,99	0,00	0,00	0,00	7 295 000,00	3 895 000,00	0,00
2026	23 700 000,00	22 330 000,00	8 250 000,00	0,00	0,00	170 772,41	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00
2027	23 735 000,00	22 350 000,00	8 300 000,00	0,00	0,00	123 191,14	0,00	0,00	0,00	1 385 000,00	1 385 000,00	0,00
2028	24 075 000,00	22 675 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	85 649,96	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2029	23 845 000,00	23 400 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	60 859,54	0,00	0,00	0,00	445 000,00	445 000,00	0,00
2030	24 200 000,00	23 450 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	40 573,02	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00
2031	24 310 000,00	23 500 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	24 573,02	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	0,00
2032	24 450 000,00	23 600 000,00	8 180 000,00	0,00	0,00	8 613,17	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	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:	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
2023	-3 000 000,00	0,00	8 276 367,00	4 875 000,00	0,00	0,00	0,00	1 916 004,33	1 916 004,33
2024	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2023	185 362,67	83 995,67	1 300 000,00	1 000 000,00	5 276 367,00	5 175 000,00	4 875 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2023	4 875 000,00	4 875 000,00	0,00	0,00	0,00	101 367,00	4 875 000,00	0,00	-162 988,25	1 938 378,75
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	915 000,00	915 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 350 000,00	0,00	2 710 000,00	2 710 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	2 035 000,00	2 035 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00	2 075 000,00	2 075 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	2 095 000,00	2 095 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00

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
2023	3,47%	2,67%	8,07%	16,84%	22,70%	TAK	TAK
2024	3,29%	7,81%	9,03%	15,15%	21,02%	TAK	TAK
2025	3,48%	16,58%	x	10,72%	16,58%	TAK	TAK
2026	5,26%	13,32%	x	8,92%	11,77%	TAK	TAK
2027	4,96%	13,24%	x	9,94%	12,79%	TAK	TAK
2028	4,38%	12,16%	x	10,35%	13,21%	TAK	TAK
2029	4,57%	7,05%	x	9,56%	12,41%	TAK	TAK
2030	3,03%	7,24%	x	10,40%	10,40%	TAK	TAK
2031	2,93%	7,45%	x	11,06%	11,06%	TAK	TAK
2032	2,82%	7,54%	x	11,01%	11,01%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	133 458,11	133 458,11	133 458,11	297 269,85	297 269,85	276 269,85
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2023	215 562,02	215 562,02	215 562,02	276 000,00	0,00	276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 029 980,00	0,00	0,00	25 176 436,00	0,00	25 176 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	7 210 020,41	0,00	7 210 020,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 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:		wyplaty 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	
2023	300 000,00	54 293,22	0,00	54 293,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	500 000,00	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 wyliczeniu 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

załącznik nr 2 do
uchwały nr LVI/389/2023
z dnia 2023-11-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 045 506,41	276 000,00	25 176 436,00	7 210 020,41	170 000,00	34 002 456,41
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 045 506,41	276 000,00	25 176 436,00	7 210 020,41	170 000,00	34 002 456,41
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:				16 029 980,00	0,00	16 029 980,00	0,00	0,00	16 029 980,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 029 980,00	0,00	16 029 980,00	0,00	0,00	16 029 980,00
1.1.2.1	Modernizacja Oczyszczalni Ścieków w Sorkwicach -	Urząd Gminy	2022	2024	16 029 980,00	0,00	16 029 980,00	0,00	0,00	16 029 980,00
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				18 015 526,41	276 000,00	9 146 456,00	7 210 020,41	170 000,00	17 972 476,41
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 015 526,41	276 000,00	9 146 456,00	7 210 020,41	170 000,00	17 972 476,41
1.3.2.1	Budowa drogi osiedlowej w msc.Stary Gieląd -	Urząd Gminy	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Termomodernizacja budynku przedszkola wWarpunach - Termomodernizacja budynku przedszkola wWarpunach	Urząd Gminy	2022	2026	338 450,00	0,00	0,00	150 000,00	170 000,00	320 000,00
1.3.2.3	Termomodernizacja ośrodka zdrowia w Warpunach - Termomodernizacja ośrodka zdrowia w Warpunach	Urząd Gminy	2022	2028	724 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.4	Budowa Sali Gimnastycznej w Sorkwicach -	Urząd Gminy	2022	2024	4 611 456,00	10 000,00	4 601 456,00	0,00	0,00	4 611 456,00
1.3.2.5	dotacja w formie pomocy finansowej dla Powiatu Mrągowskiego na Modernizację drogi nr 1636N Rybno-Rozogi II etap -	Urząd Gminy	2022	2024	151 000,00	86 000,00	45 000,00	0,00	0,00	151 000,00
1.3.2.6	Budowa zbiorników retencyjnych wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa melioracji w Gminie Sorkwity	Urząd Gminy Sorkwity	2023	2024	530 000,00	30 000,00	50 000,00	0,00	0,00	530 000,00
1.3.2.7	Modernizacja i przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Sorkwity - poprawa jakości dróg gminnych	Urząd Gminy Sorkwity	2023	2025	8 535 000,00	85 000,00	3 200 000,00	5 250 000,00	0,00	8 535 000,00
1.3.2.8	Modernizacja dróg w Sorkwicach i Rybnie gm.Sorkwity - poprawa jakości dróg gminnych	Urząd Gminy Sorkwity	2023	2025	2 596 020,41	45 000,00	1 250 000,00	1 301 020,41	0,00	2 596 020,41
1.3.2.9	Remont świetlicy wiejskiej w Maradkach - modernizacja pokrycia dachowego, ogrzewania i pomośczeń świetlicy	Urząd Gminy Sorkwity	2023	2025	529 000,00	20 000,00	0,00	509 000,00	0,00	529 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sorkwity na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sorkwity:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 9 598 281,88 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 1 004 712,88 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 8 593 569,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 10 248 281,88 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 315 689,88 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 9 932 592,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 000 000,00 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	40 116 114,89	-9 598 281,88	30 517 833,01
Dochody bieżące	27 443 754,78	-1 004 712,88	26 439 041,90
Subwencja ogólna	10 482 189,95	+100 000,00	10 582 189,95
Dotacje bieżące	6 055 681,34	-203 660,00	5 852 021,34
Pozostałe	9 025 121,49	-901 052,88	8 124 068,61
Podatek od nieruchomości	3 909 560,00	-381 000,00	3 528 560,00
Dochody majątkowe	12 672 360,11	-8 593 569,00	4 078 791,11
Wydatki ogółem	43 766 114,89	-10 248 281,88	33 517 833,01
Wydatki bieżące	26 917 720,03	-315 689,88	26 602 030,15
Wynagrodzenia i pochodne	8 858 863,52	-53 276,79	8 805 586,73
Obsługa długu	465 000,00	-50 000,00	415 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	17 593 856,51	-212 413,09	17 381 443,42
Wydatki majątkowe	16 848 394,86	-9 932 592,00	6 915 802,86
Wynik budżetu	-3 650 000,00	+650 000,00	-3 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sorkwity:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 650 000,00 zł i po zmianach wynoszą 8 276 367,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	8 926 367,00	-650 000,00	8 276 367,00

Wolne środki	2 566 004,33	-650 000,00	1 916 004,03
--------------	--------------	-------------	--------------

Źródło: opracowanie własne.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2023. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Sorkwity

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	300 000,00	4 875 000,00	5 175 000,00
2024	175 000,00	0,00	175 000,00
2025	350 000,00	0,00	350 000,00
2026	700 000,00	0,00	700 000,00
2027	700 000,00	0,00	700 000,00
2028	700 000,00	0,00	700 000,00
2029	750 000,00	0,00	750 000,00
2030	500 000,00	0,00	500 000,00
2031	500 000,00	0,00	500 000,00
2032	500 000,00	0,00	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sorkwity na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,47%	16,77%	TAK	22,68%	TAK
2024	3,33%	15,09%	TAK	20,99%	TAK
2025	3,48%	10,28%	TAK	16,19%	TAK
2026	5,26%	8,74%	TAK	11,61%	TAK
2027	4,96%	9,77%	TAK	12,64%	TAK
2028	4,38%	10,18%	TAK	13,05%	TAK
2029	4,57%	9,37%	TAK	12,24%	TAK
2030	3,03%	10,26%	TAK	10,26%	TAK
2031	2,93%	10,91%	TAK	10,91%	TAK
2032	2,82%	11,01%	TAK	11,01%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.