

**Uchwała Nr XXVI/264/ 2021**  
**Rady Gminy Augustów**  
**z dnia 15 grudnia 2021 roku**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Augustów**  
**na lata 2022- 2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2021 r. poz. 1372 ze zm.) oraz art. 226, art.227, art.228, art. 229, art 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Augustów na lata 2022-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

§3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w [art. 38 ust. 1 pkt 1](#) ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 o Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XIX/194/2020 Rady Gminy Augustów z dnia 18 grudnia 2020 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021-2027 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r

Przewodnicząca Rady Gminy  
**Ewa Frąckiewicz**

# 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 XXVI/264/2021  
z dnia 2021-12-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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 2015	22 813 600,12	20 736 633,55	1 356 598,00	698,95	11 220 881,00	4 242 428,65	3 916 026,95	1 317 260,71	2 076 966,57	0,00	2 076 966,57	
Wykonanie 2016	26 249 145,72	26 182 662,59	1 544 719,00	363,03	11 816 277,00	8 863 800,93	3 957 502,63	1 336 738,26	66 483,13	0,00	66 483,13	
Wykonanie 2017	27 888 759,57	27 838 912,18	1 952 528,00	53 893,26	11 918 148,00	10 096 855,53	3 817 487,39	1 320 048,97	49 847,39	1 334,33	48 513,06	
Wykonanie 2018	32 350 362,51	29 477 619,01	2 432 367,00	0,00	12 537 821,00	10 365 009,08	4 142 421,93	1 426 451,33	2 872 743,50	0,00	2 872 743,50	
Wykonanie 2019	34 696 547,37	30 815 042,67	3 018 159,00	-6 762,30	12 134 769,00	11 245 955,15	4 422 921,82	1 402 852,65	3 881 504,70	0,00	3 880 144,70	
Wykonanie 2020	36 232 103,78	34 726 699,35	2 907 263,00	566,85	13 665 215,00	12 387 539,74	5 766 114,76	1 533 788,95	1 505 404,43	0,00	1 505 404,43	
Plan 3 kw. 2021	34 299 181,33	33 417 716,61	2 763 065,00	0,00	14 305 776,00	11 487 181,99	4 861 693,62	1 480 000,00	881 464,72	0,00	881 464,72	
Wykonanie 2021	35 316 722,48	34 518 341,90	2 762 665,00	400,00	14 305 776,00	12 409 926,49	5 039 574,41	1 480 000,00	798 380,58	0,00	798 380,58	
2022	A	36 142 481,06	28 006 844,35	2 634 415,00	831,00	14 267 546,00	5 919 461,94	5 184 590,41	1 640 000,00	8 135 636,71	0,00	8 135 636,71
	B	36 142 481,06	28 006 844,35	2 634 415,00	831,00	14 267 546,00	5 919 461,94	5 184 590,41	1 640 000,00	8 135 636,71	0,00	8 135 636,71
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	30 314 865,00	25 514 865,00	2 713 000,00	865,00	14 481 000,00	2 820 000,00	5 500 000,00	1 689 000,00	4 800 000,00	0,00	4 800 000,00
	B	30 314 865,00	25 514 865,00	2 713 000,00	865,00	14 481 000,00	2 820 000,00	5 500 000,00	1 689 000,00	4 800 000,00	0,00	4 800 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	26 007 900,00	26 007 900,00	2 794 000,00	900,00	14 698 000,00	2 850 000,00	5 665 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	26 007 900,00	26 007 900,00	2 794 000,00	900,00	14 698 000,00	2 850 000,00	5 665 000,00	1 740 000,00	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

2025	A	26 512 940,00	26 512 940,00	2 880 000,00	940,00	14 918 000,00	2 880 000,00	5 834 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	26 512 940,00	26 512 940,00	2 880 000,00	940,00	14 918 000,00	2 880 000,00	5 834 000,00	1 790 000,00	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
2026	A	27 041 180,00	27 041 180,00	2 980 000,00	980,00	15 141 000,00	2 910 200,00	6 009 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	27 041 180,00	27 041 180,00	2 980 000,00	980,00	15 141 000,00	2 910 200,00	6 009 000,00	1 840 000,00	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	27 582 820,00	27 582 820,00	3 084 000,00	1 020,00	15 368 000,00	2 940 800,00	6 189 000,00	1 895 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	27 582 820,00	27 582 820,00	3 084 000,00	1 020,00	15 368 000,00	2 940 800,00	6 189 000,00	1 895 000,00	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

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:						
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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	
Wykonanie 2015	21 697 820,74	17 943 923,93	9 081 984,28	0,00	0,00	121 877,86	121 877,86	7 373,20	0,00	3 753 896,81	3 753 896,81	14 642,00	
Wykonanie 2016	24 594 758,93	23 095 414,01	9 263 083,61	0,00	0,00	76 665,97	76 665,97	0,00	0,00	1 499 344,92	1 499 344,92	30 000,00	
Wykonanie 2017	28 161 497,24	24 432 397,09	9 472 282,59	0,00	0,00	54 522,23	54 522,23	0,00	0,00	3 729 100,15	3 729 100,15	0,00	
Wykonanie 2018	34 449 086,09	25 889 634,68	10 327 153,52	0,00	0,00	34 884,78	34 884,78	0,00	0,00	8 559 451,41	8 559 451,41	462 365,00	
Wykonanie 2019	37 663 803,14	28 232 727,71	11 223 214,78	0,00	0,00	98 711,65	98 711,65	0,00	0,00	9 431 075,43	9 431 075,43	400 930,00	
Wykonanie 2020	31 217 909,02	29 965 543,97	11 916 597,54	0,00	0,00	80 236,32	80 236,32	0,00	0,00	1 252 365,05	1 252 365,05	70 000,00	
Plan 3 kw. 2021	38 340 339,94	32 286 875,94	13 384 190,58	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	6 053 464,00	6 053 464,00	242 000,00	
Wykonanie 2021	38 976 353,03	33 224 089,03	13 367 792,53	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	5 752 264,00	5 752 264,00	62 000,00	
2022	A	36 804 976,06	26 487 546,22	13 236 489,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	10 317 429,84	10 317 429,84	907 445,16
	B	36 804 976,06	26 487 546,22	13 236 489,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	10 317 429,84	10 317 429,84	907 445,16
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	A	29 514 909,00	23 650 000,00	13 700 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	5 864 909,00	5 864 909,00	0,00
	B	29 514 909,00	23 650 000,00	13 700 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	5 864 909,00	5 864 909,00	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	
2024	A	25 207 944,00	24 250 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	957 944,00	957 944,00	0,00
	B	25 207 944,00	24 250 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	957 944,00	957 944,00	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	

2025	A	25 712 984,00	24 755 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	957 984,00	957 984,00	0,00
	B	25 712 984,00	24 755 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	957 984,00	957 984,00	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
2026	A	26 241 224,00	25 270 000,00	14 700 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	971 224,00	971 224,00	0,00
	B	26 241 224,00	25 270 000,00	14 700 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	971 224,00	971 224,00	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
2027	A	26 782 864,00	25 800 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	982 864,00	982 864,00	0,00
	B	26 782 864,00	25 800 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	982 864,00	982 864,00	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 <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	1 115 779,38	0,00	3 742 800,99	0,00	0,00	0,00	0,00	3 563 311,16	0,00
Wykonanie 2016	1 654 386,79	0,00	2 657 633,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2 657 633,20	0,00
Wykonanie 2017	-272 737,67	0,00	3 463 852,99	0,00	0,00	1 182 924,34	0,00	2 280 928,65	272 737,67
Wykonanie 2018	-2 098 723,58	0,00	6 342 948,32	4 000 000,00	2 098 723,58	910 186,67	0,00	1 432 761,65	0,00
Wykonanie 2019	-2 967 255,77	0,00	6 106 057,74	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	3 506 057,74	367 255,77
Wykonanie 2020	5 014 194,76	800 308,00	2 244 207,32	0,00	0,00	44 232,00	0,00	2 199 975,32	0,00
Plan 3 kw. 2021	-4 041 158,61	0,00	4 841 114,61	0,00	0,00	193 518,65	0,00	4 647 595,96	3 847 639,96
Wykonanie 2021	-3 659 630,55	0,00	4 459 586,55	0,00	0,00	193 518,65	0,00	4 266 067,90	3 466 111,90
2022	A	-662 495,00	0,00	1 462 451,00	0,00	0,00	0,00	1 462 451,00	662 495,00
	B	-662 495,00	0,00	1 462 451,00	0,00	0,00	0,00	1 462 451,00	662 495,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	799 956,00	799 956,00	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
2024	A	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	799 956,00	799 956,00	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
2025	A	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	799 956,00	799 956,00	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

2026	A	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	799 956,00	799 956,00	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
2027	A	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	799 956,00	799 956,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>X</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>X</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>X 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>X</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>
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 2015	0,00	0,00	179 489,83	0,00	2 148 167,00	2 148 167,00	2 600 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	848 167,00	848 167,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	848 167,00	848 167,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	738 167,00	738 167,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	894 594,65	894 594,65	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	800 308,00	800 308,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	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	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	3 129 095,65	0,00	2 792 709,62	6 356 020,78
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	2 281 258,65	330,00	3 087 248,58	5 744 881,78
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 432 951,07	189,42	3 406 515,09	6 870 368,08
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 694 594,65	0,00	3 587 984,33	5 930 932,65
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 525,32	525,32	2 582 314,96	6 088 372,70
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 599 692,00	0,00	4 761 155,38	7 005 362,70
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 799 736,00	0,00	1 130 840,67	5 971 955,28
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 799 736,00	0,00	1 294 252,87	5 753 839,42
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 999 780,00	0,00	1 519 298,13	2 981 749,13
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 999 780,00	0,00	1 519 298,13	2 981 749,13
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	x	x	x	x	0,00	3 199 824,00	0,00	1 864 865,00	1 864 865,00
	B	x	x	x	x	0,00	3 199 824,00	0,00	1 864 865,00	1 864 865,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	x	x	x	x	0,00	2 399 868,00	0,00	1 757 900,00	1 757 900,00
	B	x	x	x	x	0,00	2 399 868,00	0,00	1 757 900,00	1 757 900,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	1 599 912,00	0,00	1 757 940,00	1 757 940,00
	B	x	x	x	x	0,00	1 599 912,00	0,00	1 757 940,00	1 757 940,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	799 956,00	0,00	1 771 180,00	1 771 180,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	799 956,00	0,00	1 771 180,00	1 771 180,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 782 820,00	1 782 820,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 782 820,00	1 782 820,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2015	0,00%	x	16,66%	x	x	x	x	
Wykonanie 2016	0,00%	x	18,17%	x	x	x	x	
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,52%	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,06%	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,56%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	22,07%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2021	0,00%	5,89%	5,89%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	6,58%	6,58%	x	x	x	x	
2022	A	4,23%	7,69%	7,69%	16,56%	16,66%	TAK	TAK
	B	4,23%	7,69%	7,69%	16,56%	16,66%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2023	A	4,01%	8,73%	8,73%	15,28%	15,38%	TAK	TAK
	B	4,01%	8,73%	8,73%	15,28%	15,38%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2024	A	3,82%	7,96%	7,96%	13,93%	14,03%	TAK	TAK
	B	3,82%	7,96%	7,96%	13,93%	14,03%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2025	A	3,64%	7,69%	x	12,28%	12,38%	TAK	TAK
	B	3,64%	7,69%	x	12,28%	12,38%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK

2026	A	3,46%	7,48%	x	10,66%	10,75%	TAK	TAK
	B	3,46%	7,48%	x	10,66%	10,75%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2027	A	3,29%	7,28%	x	9,64%	9,74%	TAK	TAK
	B	3,29%	7,28%	x	9,64%	9,74%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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 2015	286 088,35	286 088,35	286 088,35	1 419 614,89	1 419 614,89	0,00	119 631,28	119 631,28	79 640,58	
Wykonanie 2016	17 207,88	17 207,88	17 207,88	29 527,71	29 527,71	29 527,71	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	517 880,59	517 880,59	517 880,59	2 832 342,42	2 832 342,42	2 263 197,94	537 779,22	537 779,22	376 617,76	
Wykonanie 2019	249 900,00	249 900,00	249 900,00	2 732 739,08	2 732 739,08	2 732 553,90	418 958,83	418 958,83	418 958,83	
Wykonanie 2020	134 935,00	134 935,00	134 935,00	0,00	0,00	0,00	139 318,24	139 318,24	139 318,24	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	A	350 339,93	350 339,93	350 339,93	1 635 636,71	1 635 636,71	1 635 636,71	394 448,22	394 448,22	350 339,93
	B	350 339,93	350 339,93	350 339,93	1 635 636,71	1 635 636,71	1 635 636,71	394 448,22	394 448,22	350 339,93
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	32 839,10	32 839,10	32 839,10	0,00	0,00	0,00	38 634,23	38 634,23	32 839,10
	B	32 839,10	32 839,10	32 839,10	0,00	0,00	0,00	38 634,23	38 634,23	32 839,10
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
2025	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

2026	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
2027	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									
	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 <sup>x</sup>	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 2015	1 742 542,13	1 742 542,13	1 407 971,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	70 515,79	4 267,99	66 247,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 261 000,49	2 261 000,49	1 324 982,90	286 959,00	0,00	286 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 346 050,33	1 346 050,33	921 677,78	5 344 717,96	127 917,56	5 216 800,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	6 337 939,29	6 337 939,29	2 801 595,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	30 789,00	30 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	197 332,00	197 332,00	50 000,00	41 209,00	8 214,00	32 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	197 332,00	197 332,00	50 000,00	41 209,00	8 214,00	32 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	1 912 122,84	1 912 122,84	1 635 636,71	3 077 465,22	77 465,22	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 912 122,84	1 912 122,84	1 635 636,71	3 077 465,22	77 465,22	3 000 000,00	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
2023	A	0,00	0,00	0,00	2 038 634,23	38 634,23	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	2 038 634,23	38 634,23	2 000 000,00	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
2024	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
2025	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



2026	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
2027	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					w tym:							
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 2015	2 148 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	848 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	848 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	738 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	894 594,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	800 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	84 003,00	
Plan 3 kw. 2021	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	A	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	799 956,00	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	
2023	A	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
	B	799 956,00	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	x	0,00	0,00	
2024	A	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
	B	799 956,00	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	x	0,00	0,00	
2025	A	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
	B	799 956,00	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	x	0,00	0,00	

2026	A	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	799 956,00	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
2027	A	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	799 956,00	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 słaty 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 XXVI/264/2021  
z dnia 2021-12-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 118 509,96	3 077 465,22	2 038 634,23	0,00	0,00	5 116 099,45
1.a	- wydatki bieżące				118 509,96	77 465,22	38 634,23	0,00	0,00	116 099,45
1.b	- wydatki majątkowe				5 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
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:				118 509,96	77 465,22	38 634,23	0,00	0,00	116 099,45
1.1.1	- wydatki bieżące				118 509,96	77 465,22	38 634,23	0,00	0,00	116 099,45
1.1.1.1	Rozwój e- usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego -	Urząd Gminy Augustów	2021	2023	118 509,96	77 465,22	38 634,23	0,00	0,00	116 099,45
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				5 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej w Żarnowie -	Urząd Gminy Augustów	2022	2023	5 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały nr XXVI/ 264/2021  
Rady Gminy Augustów z dnia 15.12.2021 r.

### **Objaśnienia przyjętych wartości**

Sporządzając Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Augustów w zakresie dochodów bieżących oparto się na danych historycznych oraz Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, według stanu na 31 sierpnia 2021 r.

Prognozując dochody bieżące analizowano następujące źródła dochodów:

- dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące i zlecone,
- środki na projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności,
- subwencja,
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- pozostałe dochody w tym dochody z podatków i opłat.

W całym okresie objętym WFP nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku Gminy.

Dochody ogółem w 2022 roku prognozuje się w kwocie 36.142.481,06 zł i stanowią 103,27% przewidywanego wykonania dochodów z 2021 roku. Dochody

bieżące -28.006.844,35zł, tj. 81,89% przewidywanego wykonania roku 2021. Dochody majątkowe ujęte na rok 2022 wynoszą 8.135.636,71zł. Na dochody majątkowe składają się:

- środki z Programu Polski Ład - 6.500.000zł,
- płatności na projekty, które będziemy realizowali przy współfinansowaniu ze środków z Unii Europejskiej - 1.635.636,71 zł.

Z Programu Polski Ład otrzymamy dofinansowanie na dwa zadania:

- Rozbudowa ciągu drogowego dróg gminnych Rutki Stare - Turówka - Żarnowo Trzecie, gmina Augustów. Dofinansowanie wyniesie 3.800.000 zł,

- Budowa sali gimnastycznej w Żarnowie. Dofinansowanie zadania to 4.500.000zł. Zadanie realizowane będzie w latach 2022 i 2023. Dofinansowanie na rok 2022 przyjęto w kwocie 2.700.000zł.

Dochody na rok 2023 prognozują się w kwocie 30.314.865 zł, tj. 83,88 % prognozy roku 2022. Z tego dochody bieżące - 25.514.865zł, tj. 91,10 % planu roku 2022. Dochody majątkowe to kwota 4.800.000zł. Przyjmuje się, że będą to środki z Programu Polski Ład, tj. 1.800.000zł - środki na Budowę sali gimnastycznej w Żarnowie oraz 3.000.000zł - na nowe zadania.

Na lata 2024 do 2027 dochodów majątkowych nie planowano. W tym okresie dochody ogółem stanowią dochody bieżące i zostały ujęte w kwotach:

- w roku 2024 - 26.007.900 zł, tj. 85,79 % prognozy roku 2023,
- w roku 2025 - 26.512.940 zł -wzrost o 1,94 %,
- w roku 2026 - 27.041.180 zł - wzrost o 1,99 % i
- w roku 2027 - 27.582.820 zł - wzrost o 2,00 %.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w roku 2022 planowano zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów, tj. w wysokości 2.634.415zł, tj. 95,36% w stosunku do wykonania roku 2021. W pozostałym okresie objętym WPF udział w podatku dochodowym od osób fizycznych planowano ze wzrostem - od 2,98% do 3,49%.

Prognoza dochodów z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w roku 2027 wynosi 3.084.000zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych są nieznaczne i zostały zaplanowane w roku 2022 w kwocie 831zł - zgodnie z pismem z Ministerstwa Finansów, a w latach kolejnych od 865 zł w roku 2023 do 1.020zł w roku 2027.

Planowane dochody z tytułu subwencji ogólnej w roku 2022 wyniosą 14.267.546 zł, co stanowi 99,73% przewidywanego wykonania roku 2021. W kolejnych latach prognozowano wzrost dochodów z subwencji w wysokości 1,50%, z wyjątkiem roku 2026, gdzie prognozowany wzrost dochodów z subwencji wyniósł 1,49 %.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na rok 2022 wynoszą 5.919.461,94zł, tj. 48,93% przewidywanego wykonania roku 2021. Tak znaczne

zmniejszenie dotacji w roku 2022 spowodowane jest przeniesieniem wypłat zasiłków wychowawczych od 1 stycznia 2022 roku z GOPS do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. W ośrodkach pomocy społecznej wypłaty świadczenia wychowawczego będą dokonywane tylko do końca okresu, na jaki zostały przyznane, tj. do końca maja 2022 r. W roku 2023 prognozowane dochody z dotacji wynoszą 2.820.000zł, tj. 47,64 % planu roku 2022. W prognozie dochodów roku 2023 pominięto dotację na Program 500+ . W dalszym okresie prognozy dochody z tytułu dotacji planowano z niewielkim wzrostem od 1,05% do 1,06% . Pozostałe dochody bieżące w tym dochody z tytułu podatków i opłat, w tym opłaty za odbiór odpadów komunalnych na rok 2022 zaplanowano w kwocie 5.184.590,41 zł, tj. 103,03% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2021. W pozostałym okresie prognozy pozostałe dochody planowano w wielkościach od 5.500.000 zł w roku 2023 do 6.189.000 zł w roku 2027.

Dochody bieżące planowano bardzo ostrożnie. W żadnym z lat prognozy nie przekraczają prognozowanego wskaźnika PKB.

Wydatki ogółem na rok 2022 zaplanowano w wysokości 36.804.976,06 zł, co stanowi 94,43 % przewidywanego wykonania roku bieżącego. Wydatki majątkowe zaplanowane na 2022 rok stanowią 179,36 % przewidywanego wykonania z roku 2021 i wynoszą 10.317.429,84 zł, a wydatki bieżące -26.487.546,22 zł, tj. 79,72% przewidywanego wykonania roku 2021. Wydatki majątkowe w stosunku do projektu budżetu na 2022 rok zwiększając je o 180.000zł, które przeznaczone będą na wpłatę na Funsusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gasniczego do Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Augustowie.

W kolejnych latach wydatki ogółem wynoszą:

- w 2023 roku – 29.514.909 zł, co stanowi 80,19% w stosunku do roku poprzedniego,
- w roku 2024 - 25.207.944 zł, co stanowi 85,41 % prognozy roku 2023,
- w roku 2025 - 25.712.984 zł, co stanowi 102,00 % prognozy roku 2024,
- w roku 2026 - 26.241.224 zł, co stanowi 102,05 % prognozy roku 2025,
- w roku 2027 - 26.782.864 zł, co stanowi 102,06% prognozy roku 2026.

Na rok 2023 wydatki bieżące prognozuje się w wysokości 23.650.000 zł, tj. 89,29% w stosunku do roku poprzedniego. W roku 2024 - 24.250.000 zł, tj. o 2,54% więcej w porównaniu do roku 2023. Na rok 2025 - 24.755.000 zł, tj. wzrost o 2,08% w

porównaniu do roku poprzedniego. W roku 2026 - 25.270.000 zł, tj. 102,08% w stosunku do roku 2025 i w roku 2027 - 25.800.000 zł, tj. 102,10% w stosunku do roku poprzedniego.

Znaczny spadek wydatków bieżących w latach 2022 i 2023 związany jest z przeniesieniem wypłat świadczenia wychowawczego do ZUS. Ponadto w 2022 roku poniesiemy wydatki bieżące przekraczające 394 tys. zł w związku z realizacją projektów z udziałem środków z Unii Europejskiej dlatego wydatki bieżące w roku 2023 są niższe niż w roku 2022.

W prognozie na lata 2022– 2027 nie przewidziano udzielania poręczeń i gwarancji. Wydatki majątkowe na rok 2023 zaplanowano w wysokości 5.864.909zł, tj. 56,84 % przewidywanego wykonania roku 2022. Zaplanowano, że wydatki majątkowe będą realizowane z udziałem środków z Programu Polski Ład. W Wieloletniej Prognozie Gminy Augustów na lata 2024 -2027 nie przewidziano dofinansowania zadań środkami pozyskanymi z zewnątrz i wydatki majątkowe planowano w wielkościach:

- w roku 2024 - 957.944 zł,
- w roku 2025 - 957.984 zł,
- w roku 2026 - 971.224 zł,
- w roku 2027 - 982.864 zł.

Projekt budżetu na rok 2022 generuje deficyt w wysokości 662.495zł.

W pozostałym okresie prognozy wynik budżetu stanowi nadwyżkę budżetową w wysokości planowanych na dany rok rozchodów budżetu.

W roku 2022 zaplanowano przychody w kwocie 1.462.451zł pochodzące z wolnych środków, z tego 662.495zł przeznaczono na pokrycie planowanego deficytu. W kwocie wolnych środków ujęto środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 roku w kwocie 463.855 zł.

W pozostałym okresie Wieloletniej Prognozy Finansowej przychody nie zostały zaplanowane.

Rozchody stanowią spłaty rat kredytów zaciągniętych przez gminę. Na rok 2022 rozchody budżetu ujęto w kwocie 799.956zł.

W latach od 2022 do roku 2027 nadwyżkę budżetową oraz rozchody planowano w



wysokości 799.956zł.

Zadłużenie Gminy na koniec poszczególnych lat będzie wynosiło:

- na koniec roku 2022 – 3.999.780zł,
- na koniec roku 2023 – 3.199.824zł,
- na koniec roku 2024 - 2.399.868zł,
- na koniec roku 2025 - 1.599.912zł,
- na koniec roku 2026 - 799.956zł.

Całkowita spłata kredytów nastąpi na koniec roku 2027.

Różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w poszczególnych latach prognozuje się w wysokościach:

- w roku 2022 – 1.519.298,13zł,
- w roku 2023 – 1.864.865 zł,
- w roku 2024 – 1.757.900 zł,
- w roku 2025 - 1.757.940 zł,
- w roku 2026 - 1.771.180 zł,
- w roku 2027 - 1.782.820 zł.

Spełnienie relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Poniższa tabela przedstawia zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średnich 7-letnich.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	4,23%	16,56%	16,65%	12,33%	12,42%
2023	4,01%	15,28%	15,37%	11,27%	11,36%
2024	3,82%	13,93%	14,02%	10,11%	10,20%
2025	3,64%	12,29%	12,28%	8,65%	8,64%

W 2022 roku będą realizowane natępujące przedsięwzięcia:

1. "Rozwój e - usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego". Zadanie realizowane będzie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego wspólnie ze Związkiem Gmin Wiejskich. Wartość wydatków bieżących tego projektu to 118.509,96 zł. Realizacja projektu obejmuje lata 2021 do 2023. W roku 2021 poniesione wydatki będą dotyczyć opłaty za napisanie wniosku. Realizacja projektu nastąpi w latach 2022 i 2023. Na rok 2022 przewiduje się wydatki w kwocie 77.465,22 zł, a na rok

2023 - 38.634,23 zł. Dofinansowanie stanowi 85% kosztów kwalifikowanych. Wkrótce nastąpi podpisanie umowy z Urzędem Marszałkowskim.

2. Przedsięwzięcie majątkowe pn.: "Budowa sali gimnastycznej w Żarnowie". Realizacja tego zadania zaplanowana jest na dwa lata 2022 i 2023. Limit wydatków to 5.000.000 zł. Na rok 2022 prognozuje się limit wydatków w kwocie 3.000.000 zł, a na rok 2023 - 2.000.000 zł. Zadanie to jest na liście przyjętych do realizacji w ramach Programu Polski Ład.