

**UCHWAŁA NR 329/XLIII/2023  
RADY POWIATU W AUGUSTOWIE**

z dnia 22 grudnia 2023 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego  
na lata 2023 - 2029**

Na podstawie art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity w Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 ze zm. w Dz. U. z 2023 r. poz. 572) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity w Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm. w Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1461, poz. 1693 i poz. 1872) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

**§ 1.** Załącznik Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Augustowskiego na lata 2023–2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 - 2029" do Uchwały Nr 262/XXXIV/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego na lata 2023 - 2029 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 - 2026" do Uchwały Nr 262/XXXIV/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Objasnienia przyjętych wartości zawiera załącznik Nr 3 do uchwały.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 329/XLIII/2023  
z dnia 2023-12-22

| 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 |
|                  |                             |                              |   |   |                     |   |   | 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 2016   | 62 438 672,48               | 54 297 957,00                | 7 670 184,00  | 157 615,48  | 30 746 164,00       | 10 507 443,39   | 5 216 550,13                            | 0,00                       | 8 140 715,48                   | 58 330,00                         | 8 082 385,48   |
| Wykonanie 2017   | 68 927 305,71               | 59 220 703,49                | 8 563 220,00  | 278 443,12  | 30 977 316,00       | 14 014 144,71   | 5 387 579,66                            | 0,00                       | 9 706 602,22                   | 103 270,00                        | 9 603 332,22   |
| Wykonanie 2018   | 71 443 009,16               | 60 972 577,88                | 10 502 461,00   | 232 360,61  | 31 872 395,00       | 12 665 851,96   | 5 699 509,31                            | 0,00                       | 10 470 431,28                  | 275 223,24                        | 10 195 208,04  |
| Wykonanie 2019   | 79 061 905,31               | 67 601 949,21                | 11 415 779,00   | 235 329,44  | 35 458 783,00       | 14 526 673,06   | 5 965 384,71                            | 0,00                       | 11 459 956,10                  | 1 163,01                          | 11 458 793,09  |
| Wykonanie 2020   | 83 497 363,84               | 72 033 150,69                | 11 228 118,00   | 305 404,13  | 40 419 236,00       | 15 250 465,15   | 4 829 927,41                            | 0,00                       | 11 464 213,15                  | 41 954,81                         | 11 422 258,34  |
| Wykonanie 2021   | 90 876 373,80               | 79 974 252,93                | 13 156 018,00   | 449 596,81  | 45 373 132,00       | 15 183 717,39   | 5 811 788,73                            | 0,00                       | 10 902 120,87                  | 27 819,03                         | 10 874 301,84  |
| Plan 3 kw. 2022  | 101 834 373,00              | 82 634 882,00                | 11 607 692,00   | 375 025,00  | 42 993 903,00       | 21 828 451,00   | 5 829 811,00                            | 0,00                       | 19 199 491,00                  | 9 619,00                          | 19 184 872,00  |
| Wykonanie 2022   | 104 776 350,30              | 90 188 184,48                | 17 684 299,20   | 358 077,06  | 43 618 312,00       | 21 818 760,37   | 6 708 735,85                            | 0,00                       | 14 588 165,82                  | 24 190,06                         | 14 563 975,76  |
| 2023             | 131 031 469,00              | 96 472 493,00                | 11 360 519,00   | 422 406,00  | 52 532 201,00       | 25 748 572,00   | 6 408 795,00                            | 0,00                       | 34 558 976,00                  | 2 580,00                          | 34 556 396,00  |
| 2024             | 85 907 000,00               | 82 907 000,00                | 13 000 000,00   | 430 000,00  | 47 700 000,00       | 16 500 000,00   | 5 277 000,00                            | 0,00                       | 3 000 000,00                   | 0,00                              | 3 000 000,00   |
| 2025             | 86 727 000,00               | 83 727 000,00                | 13 500 000,00   | 450 000,00  | 48 000 000,00       | 16 500 000,00   | 5 277 000,00                            | 0,00                       | 3 000 000,00                   | 0,00                              | 3 000 000,00   |
| 2026             | 88 147 000,00               | 85 147 000,00                | 14 000 000,00   | 470 000,00  | 48 400 000,00       | 17 000 000,00   | 5 277 000,00                            | 0,00                       | 3 000 000,00                   | 0,00                              | 3 000 000,00   |
| 2027             | 89 400 000,00               | 86 400 000,00                | 14 500 000,00   | 500 000,00  | 48 600 000,00       | 17 500 000,00   | 5 300 000,00                            | 0,00                       | 3 000 000,00                   | 0,00                              | 3 000 000,00   |
| 2028             | 90 720 000,00               | 87 720 000,00                | 15 000 000,00   | 520 000,00  | 48 800 000,00       | 18 000 000,00   | 5 400 000,00                            | 0,00                       | 3 000 000,00                   | 0,00                              | 3 000 000,00   |
| 2029             | 91 940 000,00               | 88 940 000,00                | 15 500 000,00   | 540 000,00  | 49 000 000,00       | 18 500 000,00   | 5 400 000,00                            | 0,00                       | 3 000 000,00                   | 0,00                              | 3 000 000,00   |

<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:  |  |  |                                | 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 <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> |                                |   |  |
| 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 2016   | 62 620 125,23               | 49 151 626,26                | 29 389 426,88                                | 0,00                                       | 0,00   | 23 049,66                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 13 468 498,97                  | 13 468 498,97   | 1 346 897,00   |
| Wykonanie 2017   | 64 658 571,73               | 49 990 783,23                | 29 747 254,84                                | 0,00                                       | 0,00   | 27 999,93                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 14 667 788,50                  | 14 667 788,50   | 4 849 342,29   |
| Wykonanie 2018   | 74 070 253,50               | 54 488 887,57                | 29 916 784,20                                | 0,00                                       | 0,00   | 17 076,16                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 19 581 365,93                  | 19 581 365,93   | 1 480 258,71   |
| Wykonanie 2019   | 78 428 291,15               | 58 259 280,77                | 32 142 526,17                                | 0,00                                       | 0,00   | 68 206,99                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 20 169 010,38                  | 20 169 010,38   | 6 304 106,94   |
| Wykonanie 2020   | 78 297 140,98               | 62 482 269,45                | 36 558 476,41                                | 0,00                                       | 0,00   | 26 194,92                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 15 814 871,53                  | 15 814 871,53   | 2 282 316,91   |
| Wykonanie 2021   | 84 446 470,50               | 67 681 674,72                | 40 529 326,46                                | 0,00                                       | 0,00   | 9 058,02                              | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 16 764 795,78                  | 16 764 795,78   | 1 129 426,23   |
| Plan 3 kw. 2022  | 119 480 045,00              | 80 971 367,00                | 44 144 327,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 182 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 38 508 678,00                  | 38 508 678,00   | 1 169 383,00   |
| Wykonanie 2022   | 106 646 909,75              | 77 206 914,50                | 42 610 782,05                                | 0,00                                       | 0,00   | 25 818,22                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 29 439 995,25                  | 29 439 995,25   | 1 142 980,73   |
| 2023             | 141 526 104,00              | 90 122 666,00                | 47 936 045,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 51 403 438,00                  | 51 403 438,00   | 855 054,00   |
| 2024             | 86 560 100,00               | 81 060 100,00                | 47 200 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 5 500 000,00                   | 5 500 000,00  | 550 000,00   |
| 2025             | 87 380 100,00               | 81 880 100,00                | 47 500 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 5 500 000,00                   | 5 500 000,00  | 550 000,00   |
| 2026             | 88 800 100,00               | 83 300 100,00                | 48 000 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 5 500 000,00                   | 5 500 000,00  | 550 000,00   |
| 2027             | 90 053 100,00               | 84 053 100,00                | 48 500 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 6 000 000,00                   | 6 000 000,00  | 550 000,00   |
| 2028             | 91 373 100,00               | 85 373 100,00                | 49 000 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 6 000 000,00                   | 6 000 000,00  | 550 000,00   |
| 2029             | 92 810 100,00               | 86 810 100,00                | 48 200 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 6 000 000,00                   | 6 000 000,00  | 550 000,00   |



| 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:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>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 2016   | -181 452,75                | 0,00  | 2 683 547,93                   | 0,00  | 0,00  | 1 096 395,01                                       | 0,00  | 1 500 000,00   | 181 452,75  |
| Wykonanie 2017   | 4 268 733,98               | 0,00  | 1 315 271,75                   | 0,00  | 0,00  | 1 303 271,75                                       | 1 303 271,75  | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2018   | -2 627 244,34              | 0,00  | 8 590 032,71                   | 4 000 000,00  | 7 786,34  | 3 284 018,19                                       | 2 619 458,00  | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2019   | 633 614,16                 | 0,00  | 5 475 684,39                   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 5 462 761,39   | 0,00  |
| Wykonanie 2020   | 5 200 222,86               | 0,00  | 4 727 802,55                   | 0,00  | 0,00  | 1 281 422,94                                       | 0,00  | 3 000 004,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2021   | 6 429 903,30               | 0,00  | 9 247 627,50                   | 0,00  | 0,00  | 5 312 916,52                                       | 0,00  | 2 000 008,00   | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2022  | -17 645 672,00             | 0,00  | 19 184 978,00                  | 6 000 000,00  | 6 000 000,00  | 9 881 905,00                                       | 9 881 905,00  | 1 000 012,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2022   | -1 870 559,45              | 0,00  | 14 596 734,80                  | 0,00  | 0,00  | 12 026 461,80                                      | 1 839 193,35  | 1 000 012,00   | 0,00  |
| 2023             | -10 494 635,00             | 0,00  | 10 494 635,00                  | 0,00  | 0,00  | 9 764 635,00                                       | 9 764 635,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | -653 100,00                | 0,00  | 653 100,00                     | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | -653 100,00                | 0,00  | 653 100,00                     | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | -653 100,00                | 0,00  | 653 100,00                     | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | -653 100,00                | 0,00  | 653 100,00                     | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | -653 100,00                | 0,00  | 653 100,00                     | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | -870 100,00                | 0,00  | 870 100,00                     | 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:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty 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 spłaty 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 2016   | 87 152,92   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 198 823,43                  | 1 198 823,43   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2017   | 12 000,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 299 987,54                  | 1 500 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2018   | 1 306 014,52  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 500 026,98                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2019   | 12 923,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 827 871,61                  | 999 996,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2020   | 446 375,61  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 451 698,98                  | 999 996,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2021   | 1 934 702,98  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 651 057,00                  | 999 996,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2022  | 2 303 061,00  | 1 763 767,00                              | 0,00   | 0,00                                      | 1 539 306,00                  | 1 000 012,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2022   | 1 570 261,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 067 770,98                  | 1 000 012,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 730 000,00  | 730 000,00                                | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 653 100,00  | 653 100,00                                | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 653 100,00  | 653 100,00                                | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 653 100,00  | 653 100,00                                | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 653 100,00  | 653 100,00                                | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 653 100,00  | 653 100,00                                | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 870 100,00  | 870 100,00                                | 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: | 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> |                          |        |   |               |
|                  | 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 2016   | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 1 500 000,00             | 0,00   | 5 146 330,74  | 7 742 725,75  |
| Wykonanie 2017   | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 799 987,54   | 0,00                     | 0,00   | 9 229 920,26  | 10 533 192,01 |
| Wykonanie 2018   | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 500 026,98   | 4 000 000,00             | 0,00   | 6 483 690,31  | 9 767 708,50  |
| Wykonanie 2019   | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 827 875,61   | 3 000 004,00             | 0,00   | 9 342 668,44  | 14 805 429,83 |
| Wykonanie 2020   | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 1 451 702,98   | 2 000 008,00             | 0,00   | 9 550 881,24  | 13 832 308,18 |
| Wykonanie 2021   | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 1 651 061,00   | 1 000 012,00             | 0,00   | 12 292 578,21   | 19 605 502,73 |
| Plan 3 kw. 2022  | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 539 294,00   | 250 015,00               | 0,00   | 1 663 515,00  | 14 848 493,00 |
| Wykonanie 2022   | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 67 758,98  | 0,00                     | 0,00   | 12 981 269,98   | 27 578 004,78 |
| 2023             | 0,00   | 0,00                         | 0,00  | 0,00            | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 6 349 827,00  | 16 844 462,00 |
| 2024             | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 1 846 900,00  | 2 500 000,00  |
| 2025             | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 1 846 900,00  | 2 500 000,00  |
| 2026             | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 1 846 900,00  | 2 500 000,00  |
| 2027             | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 2 346 900,00  | 3 000 000,00  |
| 2028             | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 2 346 900,00  | 3 000 000,00  |
| 2029             | x  | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 2 129 900,00  | 3 000 000,00  |

<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 2016   | 0,00%   | x   | 11,85% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2017   | 0,00%   | x   | 14,75% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2018   | 0,00%   | x   | 12,97% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2019   | 0,00%   | x   | 20,04% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2020   | 0,00%   | x   | 19,58% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2021   | 0,00%   | x   | 19,66% | x   | x   | x   | x  |
| Plan 3 kw. 2022  | 0,00%   | 3,36%   | 3,38%  | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2022   | 0,00%   | 18,34%  | 18,37% | x   | x   | x   | x  |
| 2023             | 0,00%   | 5,22%   | 5,22%  | 14,60%  | 16,75%  | TAK   | TAK  |
| 2024             | 0,00%   | 2,78%   | 2,78%  | 13,66%  | 15,80%  | TAK   | TAK  |
| 2025             | 0,00%   | 2,75%   | x      | 11,95%  | 14,09%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 0,00%   | 2,71%   | x      | 10,47%  | 12,61%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 0,00%   | 3,41%   | x      | 7,99%   | 10,13%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 0,00%   | 3,37%   | x      | 5,69%   | 7,83%   | TAK   | TAK  |
| 2029             | 0,00%   | 3,02%   | x      | 3,37%   | 5,51%   | 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> | w tym:  |   |              | w tym:  |  |              | 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 2016   | 43 863,73  | 43 863,73   | 43 863,73                                     | 703 385,56  | 703 385,56   | 242 771,50                                    | 6 519,56   | 6 519,56     | 0,00  |
| Wykonanie 2017   | 3 228 414,00   | 3 228 414,00  | 3 186 098,18                                  | 188 594,00  | 188 594,00   | 0,00  | 534 868,31   | 534 868,31   | 392 757,34  |
| Wykonanie 2018   | 1 893 859,69   | 1 884 230,78  | 1 678 626,16                                  | 0,00  | 0,00         | 0,00  | 1 372 269,50   | 1 372 269,50 | 999 670,47  |
| Wykonanie 2019   | 3 495 555,06   | 3 364 861,78  | 2 622 934,09                                  | 247 800,00  | 247 800,00   | 210 630,00                                    | 4 588 450,10   | 4 588 450,10 | 3 847 880,33  |
| Wykonanie 2020   | 2 023 195,03   | 2 020 393,32  | 1 843 640,16                                  | 0,00  | 0,00         | 0,00  | 2 421 542,88   | 2 419 392,05 | 1 994 273,55  |
| Wykonanie 2021   | 48 022,00  | 48 022,00   | 41 444,70                                     | 0,00  | 0,00         | 0,00  | 456 214,32   | 454 013,07   | 357 819,15  |
| Plan 3 kw. 2022  | 201 376,00   | 201 376,00  | 200 598,00                                    | 4 871 770,00  | 4 871 770,00 | 3 371 770,00                                  | 401 123,00   | 398 686,00   | 343 761,00  |
| Wykonanie 2022   | 661 125,91   | 661 125,91  | 651 145,17                                    | 1 528 000,00  | 1 528 000,00 | 23 598,40                                     | 193 666,66   | 191 230,16   | 131 500,58  |
| 2023             | 3 371 770,00   | 3 371 770,00  | 3 371 770,00                                  | 0,00  | 0,00         | 0,00  | 716 687,00   | 713 603,00   | 662 485,00  |
| 2024             | 247 887,00   | 247 887,00  | 247 887,00                                    | 0,00  | 0,00         | 0,00  | 247 887,00   | 247 887,00   | 247 887,00  |
| 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  |

| 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 2016   | 2 530 474,13  | 2 530 474,13  | 1 610 140,69  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2017   | 181 954,20  | 181 954,20  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2018   | 1 005 994,00  | 1 005 994,00  | 204 363,80  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2019   | 107 109,98  | 107 109,98  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2020   | 822 089,70  | 822 089,70  | 0,00  | 2 261 170,42   | 2 256 170,42 | 5 000,00      | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2021   | 348 536,43  | 348 536,43  | 0,00  | 14 068 748,00  | 3 696 243,00 | 10 372 505,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Plan 3 kw. 2022  | 6 294 883,00  | 6 294 883,00  | 3 371 770,00  | 12 745 469,00  | 3 715 769,00 | 9 029 700,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2022   | 6 193 031,00  | 6 193 031,00  | 3 371 770,00  | 12 401 660,17  | 3 482 162,75 | 8 919 497,42  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | 41 080,00   | 41 080,00   | 36 435,00   | 3 964 352,00   | 3 960 352,00 | 4 000,00      | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 3 953 890,00   | 3 798 890,00 | 155 000,00    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 3 632 224,00   | 3 632 224,00 | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 3 566 800,00   | 3 566 800,00 | 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  | 0,00   |
| 2028             | 0,00  | 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  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   |   |  |   |  |            |  |   |  |  |  |
|------------------|--|---|--|---|--|------------|--|---|--|--|--|
|                  | Spłaty, 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:   |   |  |            |  | 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |            | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |   |  |  |  |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań 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 2016   | 0,00   | 123 044,21                              | 123 044,21   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| Wykonanie 2017   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| Wykonanie 2018   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| Wykonanie 2019   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| Wykonanie 2020   | 999 996,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 1 100 256,00   |
| Wykonanie 2021   | 999 996,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| Plan 3 kw. 2022  | 1 000 012,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| Wykonanie 2022   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2023             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2024             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2025             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2026             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2027             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2028             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2029             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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 329/XLIII/2023  
z dnia 2023-12-22

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca   | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limit 2023   | Limit 2024   | Limit 2025   | Limit 2026   | Limit<br>zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                             |              |              |              |              |                     |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 22 126 691,00               | 3 964 352,00 | 3 953 890,00 | 3 632 224,00 | 3 566 800,00 | 594 352,00          |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 21 967 691,00               | 3 960 352,00 | 3 798 890,00 | 3 632 224,00 | 3 566 800,00 | 435 352,00          |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 159 000,00                  | 4 000,00     | 155 000,00   | 0,00         | 0,00         | 159 000,00          |
| 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: |   |                  |      | 524 407,00                  | 334 728,00   | 166 666,00   | 0,00         | 0,00         | 309 728,00          |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 524 407,00                  | 334 728,00   | 166 666,00   | 0,00         | 0,00         | 309 728,00          |
| 1.1.1.1 | Projekt "Z Augustowa do Walencji - mobilność uczniów i nauczycieli ZSO w Augustowie" w ramach programu ERASMUS+ realizowany przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Augustowie -   | Zespół Szkół Ogólnokształcących w Augustowie      | 2022             | 2024 | 237 741,00                  | 215 194,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 190 194,00          |
| 1.1.1.2 | Projekt "Odkryć nieznane" w ramach programu ERASMUS+ realizowany przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Augustowie -  | Zespół Szkół Ogólnokształcących w Augustowie      | 2022             | 2024 | 286 666,00                  | 119 534,00   | 166 666,00   | 0,00         | 0,00         | 119 534,00          |
| 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   |   |                  |      | 21 602 284,00               | 3 629 624,00 | 3 787 224,00 | 3 632 224,00 | 3 566 800,00 | 284 624,00          |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 21 443 284,00               | 3 625 624,00 | 3 632 224,00 | 3 632 224,00 | 3 566 800,00 | 125 624,00          |
| 1.3.1.2 | Prowadzenie domów pomocy społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie (dziewcząt) - Zlecenie realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej, polegającego na prowadzeniu domu pomocy społecznej                          | Starostwo Powiatowe w Augustowie                  | 2021             | 2026 | 20 918 000,00               | 3 500 000,00 | 3 500 000,00 | 3 500 000,00 | 3 500 000,00 | 0,00                |
| 1.3.1.3 | Program wsparcia dla Rodzin "Za życiem". Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, realizowane na podst. porozumienia z MEN w Warszawie - PPP; wspieranie rodzin "Za życiem"   | Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Augustowie | 2022             | 2026 | 275 220,00                  | 59 400,00    | 66 000,00    | 66 000,00    | 66 000,00    | 59 400,00           |
| 1.3.1.4 | Program wsparcia dla Rodzin "Za życiem". Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, realizowane na podst. porozumienia z MEN w Warszawie - ZPM; wspieranie rodzin "Za życiem"   | Zespół Placówek Młodzieżowych w Augustowie        | 2022             | 2026 | 13 200,00                   | 800,00       | 800,00       | 800,00       | 800,00       | 800,00              |
| 1.3.1.5 | Realizacja programu "Samodzielność - Aktywność - Mobilność" -  | Starostwo Powiatowe w Augustowie                  | 2022             | 2025 | 236 864,00                  | 65 424,00    | 65 424,00    | 65 424,00    | 0,00         | 65 424,00           |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 159 000,00                  | 4 000,00     | 155 000,00   | 0,00         | 0,00         | 159 000,00          |
| 1.3.2.1 | Rozbudowa odcinka drogi powiatowej Nr 1234B Gruszki - Rubcowo - Skieblewo do drogi Nr 664 -  | POWIATOWY ZARZĄD DRÓG                             | 2023             | 2024 | 159 000,00                  | 4 000,00     | 155 000,00   | 0,00         | 0,00         | 159 000,00          |

*Załącznik Nr 3  
do uchwały Nr 329/XLIII/2023  
Rady Powiatu w Augustowie  
z dnia 22 grudnia 2023 r.*

**Objaśnienia wartości przyjętych do  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Augustowskiego  
na lata 2023 - 2029**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 - 2029 przyjęto następujące założenia:

**I. Dochody.**

Przy opracowywaniu wielkości dochodów założono zachowanie obecnego sposobu finansowania jednostek samorządu terytorialnego określonego w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu (tekst jednolity w Dz. U. z 2022 r. poz. 2267, z późn. zm.). Przyjęto, że w latach objętych prognozą:

1. Udział Powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) w roku 2023 wykazano w wysokości prognozy określonej przez Ministra Finansów. W roku 2023 również wykazano wg prognozy Ministra Finansów i jest niższa w 2022 r. o dodatkowy udział. W latach 2024 - 2029 założono wzrost corocznie o 1,6%. Od roku 2022 uległy zmianie zasady opodatkowania podatkiem dochodowym, więc trudno jest określić jakie będą ich skutki dla wpływów podatkowych i zostały zmienione zasady przekazywania udziału przez Ministerstwo Finansów. Od 2022 r. wysokość planu ustala Minister Finansów na podstawie średniej ważonej z 3 ostatnich lat i przekazuje co miesiąc 1/12 planu. Z przedstawionych powodów brak jest możliwości określenia realnego planu na okres objęty prognozą.

2. Wpływy z tytułu udziału Powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) ujęto na 2022 i 2023 rok wg prognozy otrzymanej od Ministra Finansów, natomiast w latach 2024-2029 będą wzrastały corocznie ponad ok. 4%, jednak dochody z tego tytułu nie mają praktycznie wpływu na poziom dochodów Powiatu, gdyż stanowią nieco ponad 0,4% dochodów bieżących.

3. Dochody z subwencji ogólnej w roku 2022 i 2023 przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów. Część oświatowa subwencji w roku 2023 jest większa niż w 2022 r. o 4.917.448 zł. Założono dochody z subwencji w latach 2024- 2029 zł, co wynika z tendencji występującej od roku 2021, iż zmniejsza się część wyrównawcza, natomiast wzrasta część równoważąca. Brak jest informacji jak będą kształtowały się dochody z subwencji w latach 2024-2026. W roku 2023 otrzymano dodatkową subwencję uzupełniającą w kwocie 3.400.000 zł.

4. Dotacje na realizację zadań bieżących Powiatu będą wzrastały corocznie o 3%, natomiast dochody własne będą w latach 2023 - 2029 na stałym poziomie 5.277.000 zł - 5.000.000 zł w tym 277.000 zł dochodów z tytułu spłaty poręczenia przez SP ZOZ w Augustowie. Spadek poziomu dochodów z dotacji od roku 2023 wynika z przejścia przez NFZ finansowania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku, w roku 2022 dotacja na ten cel wynosi 2.212.452 zł. Ponadto w roku 2022 jest ujęta dotacja z Funduszu Pomocy w wysokości 5.332.000 zł na koszty pobytu obywateli Ukrainy przebywających w ośrodkach zorganizowanych przez Starostę Augustowskiego na polecenie Wojewody Podlaskiego i wyżywienia oraz kształcenia uczniów obywateli Ukrainy. Zadania są realizowane w 2023 r. w kwocie ogółem 5.266.901 zł.

5. Dochody majątkowe będą uzyskiwane na inwestycje na drogach powiatowych w formie dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 50% wartości zadania. Na 2023 r. założono realizację zadania inwestycyjnego „Centrum komunikacyjne Augustowa - rozbudowa i przebudowa strategicznych ulic powiatowych” w kwocie 9.364.534 zł, które jest realizowane w cyklu 2-letnim, tj. w latach 2022-2023.

Na 2023 r. założono realizację 8 zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych z dofinansowaniem ze środków zewnętrznych w kwocie ogółem 33.787.934 zł, z tego:

- 5 zadań z RFRD - 7.979.536 zł,
- 4 zadania z Programu Polski Ład - 25.808.398 zł,



w tym zadanie "Budowa ścieżki rowerowej w m. Bryzgiel" uzyskało dofinansowanie z obu źródeł (1.905.269 zł z RFRD i 2.992.500 zł z Programu Polski Ład).

W latach 2024-2029 zakłada się pozyskanie środków na dofinansowanie inwestycji z RDRF w kwotach po 3 mln zł rocznie (50% wartości zadania),

6. W latach 2024 - 2029 nie przewiduje się dochodów, ze sprzedaży mienia ze względu na brak zbędnego mienia, które może być przeznaczone do sprzedaży.

## **II. Wydatki.**

Przy określaniu wielkości wydatków, przyjęto następujące założenia:

1. Wydatki bieżące w latach 2023-2029 będą rosły corocznie o 1%, za wyjątkiem spadku w roku 2023 wynikającym przyczyn opisanych przy spadku dochodów z tytułu dotacji.
2. Wynagrodzenia będą wzrastały w latach 2023-2026 corocznie o 1%; w wydatkach na wynagrodzenia w Powiecie znaczący udział mają wynagrodzenia nauczycieli, na których wysokość Powiat nie ma wpływu, ponieważ ich wysokość jest ustalana przez Ministra Edukacji Narodowej. Stanowią one ponad 57% wynagrodzeń wszystkich jednostek powiatowych,
3. Nie przewiduje się w latach 2023-2026 wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji, ponieważ nie przewiduje się udzielania przez Powiat poręczeń w okresie objętym prognozą,
4. W latach 2023 - 2029 nie planuje się zaciągnięcia kredytu w rachunku bieżącym.
5. W wydatkach majątkowych założono realizację w latach 2024 - 2026 inwestycji na drogach powiatowych z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na poziomie 5,5 mln zł (dofinansowanie w wysokości 50% wartości zadania). Oprócz tego zrealizowano w 2023 r. budowę ścieżki rowerowej w miejscowości Bryzgiel, na które otrzymano finansowanie z Programu Polski Ład i RFRD. Obniżenie poziomu wydatków inwestycyjnych w stosunku do lat 2021-2023 będzie spowodowane spadkiem możliwości finansowania wkładu własnego przez Powiat z dochodów własnych. Zakłada się, że dotacje na wydatki majątkowe dla SP ZOZ i SP ZZOD w Augustowie w latach 2023 - 2029 będą na poziomie 500 tys. zł, ponieważ w latach 2019-2021 Powiat zaangażował duże środki w wydatki inwestycyjne w tych jednostkach.

## **III. Wynik budżetu**

Pozycja "Wynik budżetu" jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami.

Założono, że przy realizacji wszystkich założonych zadań wystąpi deficyt budżetu w roku 2023 w wysokości 10.494.635 zł, który zostanie sfinansowany z następujących źródeł:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w 2023 roku w kwocie 50.266 zł,
- przychody z tytułu rozliczenia środków otrzymanych w roku 2022 na realizację 6 projektów finansowanych ze środków UE w kwocie 668.527 zł,
- zwrotu pożyczek udzielonych w latach poprzednich w kwocie 730.000 zł,
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 9.045.842 zł.

W latach 2024-2029 przewiduje się wystąpienie deficytu, który zostanie sfinansowany przychodami ze zwrotu pożyczek udzielonych w latach poprzednich.

## **IV. Przychody i rozchody budżetu**

Na 2023 rok zaplanowano przychody Powiatu w kwocie 10.494.635 zł, na które składają się:

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w 2023 roku w kwocie 50.266 zł,
- przychody z tytułu rozliczenia środków otrzymanych w roku 2022 i nie wykorzystanych na realizację 6 projektów finansowanych ze środków UE w kwocie 668.527 zł,
- przychody z tytułu zwrotu pożyczek udzielonych w latach poprzednich dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Długoterminowej w Augustowie w kwocie 730.000 zł udzielonych w latach poprzednich,
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 9.045.842 zł.

W latach 2024 - 2029 ujęto przychody w łącznej wysokości 4.135.600 zł ze spłaty pożyczek przez SP ZOZ w Augustowie i SPZZOD w Augustowie udzielonych w latach poprzednich, których spłata została rozłożona na poszczególne lata.

#### **V. Kwota długu i sposób jego finansowania**

Kwota wykazana jako dług jest stanem zadłużenia Powiatu na koniec każdego roku. Jest obliczona jako dług z poprzedniego roku powiększony o jego zwiększenia i zmniejszenia w danym roku budżetowym. Na koniec 2022 r. Powiat nie posiada zadłużenia z tytułu rat kredytów. Nie przewiduje się zaciągnięcia kredytu długoterminowego w latach 2023 - 2029.

#### **VI. Relacje kwoty długu określone w ustawie o finansach publicznych**

W kolumnie 8.2. prognozy ujęto wskaźniki spłaty zadłużenia określone w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach (tekst jednolity w Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) a w kolumnie 8.3 dopuszczalny wskaźnik. Wskaźniki są spełnione dla wszystkich lat objętych prognozą.

W kolumnach 7.1 i 7.2 prognozy ujęto wyliczenie relacji zrównoważenia wydatków bieżących z dochodami bieżącymi. W latach 2023 – 2029 relacja jest zachowana, gdyż wydatki bieżące są niższe niż dochody bieżące.

#### **VII. Przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do projektu uchwały Rady Powiatu**

Przewiduje się realizację siedmiu przedsięwzięć wieloletnich w okresie objętym prognozą:

- Projekt "Z Augustowa do Walencji - mobilność uczniów i nauczycieli ZSO w Augustowie" w ramach programu ERASMUS+ realizowany przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Augustowie; (wydatki bieżące);
- Projekt "Odkryć nieznane" w ramach programu ERASMUS+ realizowany przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Augustowie; (wydatki bieżące);
- Prowadzenie domów pomocy społecznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie (dziewcząt); w grudniu 2021 przeprowadzono konkurs i powierzono zadania na kolejne 5 lat w okresie 2022 -2026; (wydatki bieżące);
- Program wsparcia dla Rodzin "Za życiem". Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, realizowane na podst. porozumienia z MEN w Warszawie; zadanie realizowane przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Augustowie; (wydatki bieżące);
- Program wsparcia dla Rodzin "Za życiem". Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, realizowane na podst. porozumienia z MEN w Warszawie; zadanie realizowane przez Zespół Placówek Młodzieżowych w Augustowie; (wydatki bieżące);
- "Samodzielność -Aktywność - Mobilność" ze środków PFRON polegający na dofinansowaniu zamiany mieszkań przez osoby niepełnosprawne w celu likwidacji barier architektonicznych w latach 2022 - 2025 (wydatki bieżące);
- Rozbudowa odcinka drogi powiatowej Nr 1234B Gruszki - Rubcowo - Skieblewo - do drogi Nr 664: (wydatki majątkowe)

#### **VIII. Zmiany wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 - 2029 - załącznik Nr 1 do uchwały.**

Zaktualizowano poszczególne wielkości w planie dochodów i planie wydatków na 2023 rok o zmiany do budżetu Powiatu na 2023 rok wprowadzone uchwałą Zarządu Powiatu z dnia 21 listopada, 06 grudnia 2023 r. oraz Rady Powiatu z dnia 22 grudnia 2023 r.

Dokonano następujących zmian:

- zmniejszono plan dochodów ogółem o kwotę 131.345 zł - dochody bieżące zmniejszono o kwotę 131.345 zł;

- zmniejszono plan wydatków ogółem o kwotę 989.763 zł - wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 988.631 zł a wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 1.132 zł;
- zmniejszono planowany deficyt budżetu o kwotę 858.418 zł.

**IX. Zmiany wprowadzone do Przedsięwzięć na lata 2023 - 2026 - załącznik Nr 2 do uchwały.**

W wykazie przedsięwzięć nie dokonano zmian.