

**Uchwała Nr XXXI/247/22**  
Rady Miejskiej w Drohiczynie  
z dnia 5 kwietnia 2022 r.  
**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drohiczyn**  
**na lata 2022 - 2029**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054, 2270, z 2022 r. poz. 583) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zmienić załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drohiczyn na lata 2022-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2029, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Zmienić załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drohiczyn na lata 2022-2029, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem uchwalenia.

**Przewodniczący Rady**

**mgr inż. Marian Rogowiec**

# 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 3-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Uchwała Nr XXXI/247/22  
z dnia 2022-04-05

| 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 2019   | 34 773 622,57               | 28 672 016,10                | 2 414 557,00  | 16 470,43   | 9 803 884,00        | 11 018 997,44   | 5 418 107,23                            | 2 258 199,28 | 6 101 606,47                      | 60 207,82                      | 6 041 398,65   |  |
| Wykonanie 2020   | 35 154 153,70               | 29 576 729,59                | 2 459 041,00  | 14 132,68   | 10 083 283,00       | 11 421 484,94   | 5 598 787,97                            | 2 345 946,23 | 5 577 424,11                      | 169 411,23                     | 5 407 955,68   |  |
| Plan 3 kw. 2021  | 45 552 530,00               | 32 804 858,00                | 2 584 879,00  | 17 000,00   | 11 091 407,00       | 11 942 259,00   | 7 169 313,00                            | 2 495 000,00 | 12 747 672,00                     | 100 000,00                     | 12 647 672,00  |  |
| Wykonanie 2021   | 46 316 993,14               | 32 364 948,01                | 2 689 713,00  | 19 188,06   | 11 497 182,00       | 11 939 280,11   | 6 219 584,84                            | 2 388 262,65 | 13 952 045,13                     | 108 832,28                     | 13 843 155,65  |  |
| 2022             | 43 069 727,00               | 27 200 005,00                | 2 320 267,00  | 21 114,00   | 11 238 469,00       | 7 880 595,00  | 5 739 560,00                            | 2 347 000,00 | 15 869 722,00                     | 424 905,00                     | 15 444 817,00  |  |
| 2023             | 27 337 972,00               | 26 804 549,00                | 2 450 000,00  | 17 000,00   | 10 200 000,00       | 8 700 000,00  | 5 437 549,00                            | 2 580 000,00 | 533 423,00                        | 60 000,00                      | 439 443,00   |  |
| 2024             | 26 932 674,00               | 26 837 100,00                | 2 500 000,00  | 17 100,00   | 10 200 000,00       | 8 750 000,00  | 5 370 000,00                            | 2 590 000,00 | 95 574,00                         | 61 000,00                      | 0,00   |  |
| 2025             | 26 974 388,00               | 26 877 200,00                | 2 550 000,00  | 17 200,00   | 10 200 000,00       | 8 780 000,00  | 5 330 000,00                            | 2 600 000,00 | 97 188,00                         | 62 000,00                      | 0,00   |  |
| 2026             | 27 076 140,00               | 26 977 300,00                | 2 600 000,00  | 17 300,00   | 10 200 000,00       | 8 810 000,00  | 5 350 000,00                            | 2 620 000,00 | 98 840,00                         | 63 000,00                      | 0,00   |  |
| 2027             | 27 167 934,00               | 27 067 400,00                | 2 650 000,00  | 17 400,00   | 10 200 000,00       | 8 840 000,00  | 5 360 000,00                            | 2 640 000,00 | 100 534,00                        | 64 000,00                      | 0,00   |  |
| 2028             | 27 248 500,00               | 27 147 500,00                | 2 700 000,00  | 17 500,00   | 10 200 000,00       | 8 870 000,00  | 5 360 000,00                            | 2 660 000,00 | 101 000,00                        | 65 000,00                      | 0,00   |  |
| 2029             | 27 349 600,00               | 27 247 600,00                | 2 750 000,00  | 17 600,00   | 10 200 000,00       | 8 900 000,00  | 5 380 000,00                            | 2 680 000,00 | 102 000,00                        | 66 000,00                      | 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 2019   | 31 463 728,94               | 24 979 877,42                | 7 435 381,27                                 | 0,00                                       | 0,00   | 273 686,30                            | 0,00  | 160 000,00   | 0,00   | 6 483 851,52                   | 6 483 851,52  | 7 784,00   |
| Wykonanie 2020   | 31 163 827,39               | 26 997 292,54                | 7 737 485,05                                 | 0,00                                       | 0,00   | 172 438,48                            | 0,00  | 70 000,00  | 0,00   | 4 166 534,85                   | 4 166 534,85  | 29 944,00  |
| Plan 3 kw. 2021  | 48 897 484,00               | 29 414 966,00                | 8 549 997,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 160 000,00                            | 0,00  | 100 000,00   | 0,00   | 19 482 518,00                  | 19 482 518,00   | 1 325 552,00   |
| Wykonanie 2021   | 40 986 622,39               | 29 042 483,44                | 8 303 356,75                                 | 0,00                                       | 0,00   | 155 103,75                            | 0,00  | 100 000,00   | 0,00   | 11 944 138,95                  | 11 944 138,95   | 96 758,10  |
| 2022             | 46 341 209,00               | 26 430 595,00                | 9 079 580,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 200 000,00                            | 0,00  | 120 000,00   | 0,00   | 19 910 614,00                  | 19 910 614,00   | 2 546 981,00   |
| 2023             | 26 118 233,00               | 24 010 000,00                | 8 850 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 195 000,00                            | 0,00  | 110 000,00   | 0,00   | 2 108 233,00                   | 2 108 233,00  | 0,00   |
| 2024             | 25 602 674,00               | 24 100 000,00                | 8 900 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 162 000,00                            | 0,00  | 100 000,00   | 0,00   | 1 502 674,00                   | 1 502 674,00  | 0,00   |
| 2025             | 25 644 388,00               | 24 200 000,00                | 9 015 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 130 000,00                            | 0,00  | 90 000,00  | 0,00   | 1 444 388,00                   | 1 444 388,00  | 0,00   |
| 2026             | 25 706 140,00               | 24 400 000,00                | 9 132 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 97 000,00                             | 0,00  | 60 000,00  | 0,00   | 1 306 140,00                   | 1 306 140,00  | 0,00   |
| 2027             | 25 797 608,00               | 24 600 000,00                | 9 250 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 67 000,00                             | 0,00  | 40 000,00  | 0,00   | 1 197 608,00                   | 1 197 608,00  | 0,00   |
| 2028             | 25 936 295,36               | 24 800 000,00                | 9 370 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 31 300,00                             | 0,00  | 20 000,00  | 0,00   | 1 136 295,36                   | 1 136 295,36  | 0,00   |
| 2029             | 26 003 046,00               | 25 000 000,00                | 9 490 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 20 000,00                             | 0,00  | 10 000,00  | 0,00   | 1 003 046,00                   | 1 003 046,00  | 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 2019   | 3 309 893,63               | 817 044,00  | 2 128 752,00                   | 874 520,00  | 874 520,00                                | 0,00   | 0,00   | 1 254 232,00                              | 0,00                                      |
| Wykonanie 2020   | 3 990 326,31               | 0,00  | 4 961 128,46                   | 1 993 758,64  | 908 758,64                                | 1 958 588,29                                       | 0,00   | 1 008 781,53                              | 582 017,88                                |
| Plan 3 kw. 2021  | -3 344 954,00              | 0,00  | 4 449 954,00                   | 0,00  | 0,00                                      | 3 560 855,00                                       | 2 455 855,00   | 889 099,00                                | 889 099,00                                |
| Wykonanie 2021   | 5 330 370,75               | 0,00  | 7 543 647,00                   | 1 429 000,00  | 1 429 000,00                              | 4 259 830,00                                       | 3 154 830,00   | 1 854 817,00                              | 1 854 817,00                              |
| 2022             | -3 271 482,00              | 0,00  | 5 801 171,00                   | 1 718 818,00  | 618 129,00                                | 2 561 982,00                                       | 1 132 982,00   | 1 520 371,00                              | 1 520 371,00                              |
| 2023             | 1 219 739,00               | 1 219 739,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2024             | 1 330 000,00               | 1 330 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2025             | 1 330 000,00               | 1 330 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2026             | 1 370 000,00               | 1 370 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2027             | 1 370 326,00               | 1 370 326,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2028             | 1 312 204,64               | 1 312 204,64  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2029             | 1 346 554,00               | 1 346 554,00  | 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 2019   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 471 276,00                  | 2 471 276,00   | 1 406 276,00   | 1 396 276,00   | 10 000,00   |
| Wykonanie 2020   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 559 520,00                  | 1 559 520,00   | 457 497,00   | 365 558,00   | 91 939,00   |
| Plan 3 kw. 2021  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 105 000,00                  | 1 105 000,00   | 91 939,00  | 0,00   | 91 939,00   |
| Wykonanie 2021   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 105 000,00                  | 1 105 000,00   | 91 939,00  | 0,00   | 91 939,00   |
| 2022             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 529 689,00                  | 2 529 689,00   | 91 939,00  | 0,00   | 91 939,00   |
| 2023             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 219 739,00                  | 1 219 739,00   | 30 000,00  | 0,00   | 30 000,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 330 000,00                  | 1 330 000,00   | 130 000,00   | 0,00   | 130 000,00  |
| 2025             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 330 000,00                  | 1 330 000,00   | 130 000,00   | 0,00   | 130 000,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 370 000,00                  | 1 370 000,00   | 130 000,00   | 0,00   | 130 000,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 370 326,00                  | 1 370 326,00   | 80 000,00  | 0,00   | 80 000,00   |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 312 204,64                  | 1 312 204,64   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 346 554,00                  | 1 346 554,00   | 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:<br>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 2019               | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 9 331 456,00             | 0,00   | 3 692 138,68  | 4 946 370,68  |
| Wykonanie 2020               | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 9 765 694,64             | 0,00   | 2 579 437,05  | 5 546 806,87  |
| Plan 3 kw. 2021              | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 8 660 694,64             | 0,00   | 3 389 892,00  | 7 839 846,00  |
| Wykonanie 2021               | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 10 089 694,64            | 0,00   | 3 322 464,57  | 9 437 111,57  |
| 2022                         | 0,00   | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 9 278 823,64             | 0,00   | 769 410,00  | 4 851 763,00  |
| 2023                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 8 059 084,64             | 0,00   | 2 794 549,00  | 2 794 549,00  |
| 2024                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 6 729 084,64             | 0,00   | 2 737 100,00  | 2 737 100,00  |
| 2025                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 5 399 084,64             | 0,00   | 2 677 200,00  | 2 677 200,00  |
| 2026                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 4 029 084,64             | 0,00   | 2 577 300,00  | 2 577 300,00  |
| 2027                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 658 758,64             | 0,00   | 2 467 400,00  | 2 467 400,00  |
| 2028                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 346 554,00             | 0,00   | 2 347 500,00  | 2 347 500,00  |
| 2029                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 2 247 600,00  | 2 247 600,00  |

<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 2019   | 0,00%   | x   | 20,14% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2020   | 0,00%   | x   | 19,64% | x   | x   | x   | x  |
| Plan 3 kw. 2021  | 0,00%   | 19,63%  | 20,11% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2021   | 0,00%   | 18,44%  | 18,97% | x   | x   | x   | x  |
| 2022             | 13,03%  | 5,66%   | 7,86%  | 19,96%  | 19,58%  | TAK   | TAK  |
| 2023             | 7,04%   | 16,51%  | 16,84% | 15,87%  | 15,49%  | TAK   | TAK  |
| 2024             | 6,98%   | 16,03%  | 16,37% | 14,94%  | 14,56%  | TAK   | TAK  |
| 2025             | 6,85%   | 15,51%  | x      | 13,69%  | 13,69%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 7,03%   | 14,72%  | x      | 15,98%  | 15,81%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 7,23%   | 13,90%  | x      | 15,25%  | 15,08%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 7,24%   | 13,01%  | x      | 14,57%  | 14,40%  | TAK   | TAK  |
| 2029             | 7,39%   | 12,36%  | x      | 13,62%  | 13,62%  | TAK   | TAK  |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |   |   |   |   |   |  |  |   |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <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:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:  |
|                  |  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1  | 9.1.1   | 9.1.1.1                                       | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1                                       | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1                                       |
| Wykonanie 2019   | 1 069 172,48   | 1 069 172,48  | 1 050 808,78                                  | 5 313 995,15  | 5 313 995,15  | 4 944 733,07                                  | 598 372,38   | 598 372,38   | 542 923,09                                    |
| Wykonanie 2020   | 314 992,00   | 314 992,00  | 314 992,00                                    | 2 305 425,65  | 2 305 425,65  | 2 303 382,49                                  | 959 661,47   | 959 661,47   | 898 662,62                                    |
| Plan 3 kw. 2021  | 911 753,00   | 911 753,00  | 904 315,00                                    | 11 905 028,00   | 11 905 028,00   | 11 905 028,00                                 | 1 457 724,00   | 1 457 724,00   | 1 300 237,00                                  |
| Wykonanie 2021   | 940 101,73   | 939 986,53  | 932 897,34                                    | 6 228 134,31  | 6 228 134,31  | 6 228 134,31                                  | 1 228 506,96   | 1 228 506,96   | 1 116 603,27                                  |
| 2022             | 950 731,00   | 950 731,00  | 943 990,00                                    | 7 134 703,00  | 7 134 703,00  | 7 134 703,00                                  | 1 074 208,00   | 1 074 208,00   | 972 498,00                                    |
| 2023             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 439 443,00  | 439 443,00  | 439 443,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |



| 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 2019   | 4 759 194,26  | 4 759 194,26  | 2 835 322,19  | 19 824,00  | 19 824,00 | 0,00       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2020   | 3 367 762,32  | 3 367 762,32  | 2 395 317,22  | 33 984,00  | 33 984,00 | 0,00       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Plan 3 kw. 2021  | 13 794 100,00   | 13 794 100,00   | 11 814 922,00   | 33 984,00  | 33 984,00 | 0,00       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2021   | 7 149 917,79  | 7 149 917,79  | 5 942 570,54  | 33 984,00  | 33 984,00 | 0,00       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2022             | 8 142 473,00  | 8 142 473,00  | 7 340 316,00  | 40 572,00  | 40 572,00 | 0,00       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | 516 992,00  | 516 992,00  | 439 443,00  | 573 699,00   | 56 707,00 | 516 992,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 56 707,00  | 56 707,00 | 0,00       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 28 352,00  | 28 352,00 | 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  | 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:   |   |          |            |  | 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 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 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:   |            | 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 2019   | 2 471 276,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2020   | 1 559 520,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Plan 3 kw. 2021  | 1 105 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2021   | 1 105 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2022             | 2 529 689,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |   |
| 2023             | 1 100 921,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2024             | 1 100 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2025             | 1 100 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2026             | 1 100 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2027             | 1 100 326,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2028             | 1 012 204,64   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2029             | 1 046 554,00   | 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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<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 Uchwała Nr XXI/247/22  
z dnia 2022-04-05

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)  |   |                  |      | 787 122,00               | 40 572,00  | 573 699,00 | 56 707,00  | 28 352,00  | 658 758,00       |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 270 130,00               | 40 572,00  | 56 707,00  | 56 707,00  | 28 352,00  | 141 766,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 516 992,00               | 0,00       | 516 992,00 | 0,00       | 0,00       | 516 992,00       |
| 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: |   |                  |      | 516 992,00               | 0,00       | 516 992,00 | 0,00       | 0,00       | 516 992,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 516 992,00               | 0,00       | 516 992,00 | 0,00       | 0,00       | 516 992,00       |
| 1.1.2.1 | Edukacja drogą do bezpieczeństwa dzieci w Gminie Drohiczyn - cel: edukacja dzieci w zakresie bezpieczeństwa drogowego  | Urząd Miejski w Drohiczynie               | 2022             | 2023 | 516 992,00               | 0,00       | 516 992,00 | 0,00       | 0,00       | 516 992,00       |
| 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   |   |                  |      | 270 130,00               | 40 572,00  | 56 707,00  | 56 707,00  | 28 352,00  | 141 766,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 270 130,00               | 40 572,00  | 56 707,00  | 56 707,00  | 28 352,00  | 141 766,00       |
| 1.3.1.1 | leasing operacyjny samochodu do celów służbowych - Cel końcowy wykup samochodu na własność   | Urząd Miejski w Drohiczynie               | 2019             | 2022 | 100 010,00               | 12 218,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.2 | Leasing operacyjny samochodu do celów służbowych. - Cel końcowy - wykup samochodu na własność.   | Urząd Miejski w Drohiczynie               | 2022             | 2025 | 170 120,00               | 28 354,00  | 56 707,00  | 56 707,00  | 28 352,00  | 141 766,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |

Załącznik nr 3  
do Uchwały Nr XXXI/247/22  
Rady Miejskiej w Drohiczynie  
z dnia 5 kwietnia 2022 r.

## **Objaśnienia do zmian uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drohiczyn na lata 2022-2029**

Zmiany WPF dokonano w następujący sposób:

- a) wprowadzono dochody i wydatki związane ze zmianami w Zarządzeniach: Nr 224/2022 Burmistrza Drohiczyna z dnia 28.02.2022 r., Nr 226/2022 Burmistrza Drohiczyna z dnia 07.03.2022 r., Nr 229/2022 Burmistrza Drohiczyna z dnia 22.03.2022 r. i Nr 231/2022 Burmistrza Drohiczyna z dnia 31.03.2022 r. oraz bieżącej uchwały,
- b) wprowadzono przychody do uchwały budżetowej na 2022 r. w kwocie 108.000 zł wynikające z rozliczenia środków na projekty UE uzyskane w latach ubiegłych oraz przychody z wolnych środków,
- c) wprowadzono w roku 2023 dochody i wydatki w związku z planowanym złożeniem wniosku o dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, oś priorytetowa III Rozwój sieci drogowej TEN-T i transportu multimedialnego, Działanie 3.1 Rozwój drogowej i lotniczej sieci TEN-T w konkursie Bezpieczny pieszy – wyposażenie przejść dla pieszych i wyposażenie szkół w zakresie edukacji komunikacyjnej na zadanie pn. „Edukacja drogą do bezpieczeństwa dzieci w Gminie Drohiczyn” w kwocie 439.443,33 zł oraz wkład własny 77.548,84 zł (całkowita wartość projektu: 516.992,17 zł).

**Przewodniczący Rady**

**mgr inż. Marian Rogowiec**