

**PROJEKT UCHWAŁY NR
RADY MIEJSKIEJ W AUGUSTOWIE
z dnia**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Augustowa na lata 2024-2027 wraz
z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2037**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2023r. poz. 1270; zm.: Dz. U. z 2023r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (T.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40; zm.: Dz. U. z 2023r. poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (T.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 103; zm.: Dz. U. z 2022r. poz. 2600; Dz. U. z 2023r. poz. 185, poz. 547, poz. 1088, poz. 1234, poz. 1641, poz. 1672, poz. 1717), Rada Miejska w Augustowie uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Augustowa na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2037, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

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

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

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

4. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Augustowa.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr LIX/553/22 Rady Miejskiej w Augustowie z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Augustowa na lata 2023-2036 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

**Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Augustowie**

Alicja Dobrowolska

Załącznik Nr 1
do projektu Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Augustowie
z dnia

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	I	I.1	I.1.1	I.1.2	I.1.3	I.1.4	I.1.5	I.1.5.1	I.2	I.2.1	I.2.2
Wykonanie 2017	124 284 599,82	113 748 447,05	22 826 740,00	1 236 921,14	21 102 528,00	33 419 270,02	35 162 987,89	16 156 561,05	10 536 152,77	2 180 891,22	8 281 541,65
Wykonanie 2018	132 396 025,87	124 257 195,76	28 665 199,00	1 044 871,93	22 458 858,00	33 624 317,85	38 463 948,98	16 720 087,50	8 138 830,11	3 960 718,04	4 112 874,57
Wykonanie 2019	145 808 101,74	133 046 595,94	30 347 600,00	1 044 727,86	24 954 963,00	39 169 596,34	37 529 708,74	16 272 212,39	12 761 505,80	3 574 483,01	8 961 315,84
Wykonanie 2020	169 715 455,59	142 831 993,90	30 395 566,00	1 407 722,35	24 080 043,00	47 621 147,49	39 327 515,06	17 855 566,63	26 883 461,69	8 070 115,47	18 590 371,24
Wykonanie 2021	178 369 219,85	168 642 369,25	36 377 372,00	2 090 170,40	32 792 291,00	53 963 079,00	43 419 456,85	19 015 220,40	9 726 850,60	3 403 165,25	6 231 267,00
Wykonanie 2022	179 938 133,94	162 815 795,83	36 963 737,47	1 605 909,14	25 332 991,00	49 935 805,59	48 977 352,63	20 305 972,73	17 122 338,11	6 182 142,46	10 880 868,14
Plan 3 kw. 2023	192 981 878,36	152 042 757,42	31 670 708,00	1 883 121,00	38 291 762,00	25 709 520,46	54 487 645,96	20 750 000,00	40 939 120,94	6 275 200,00	34 603 470,94
Wykonanie 2023	178 702 017,00	153 731 229,00	31 670 708,00	1 883 121,00	38 799 185,15	27 443 762,00	53 934 452,85	20 900 000,00	24 970 788,00	2 775 200,00	22 195 588,00
2024	234 670 215,00	159 560 569,00	45 317 565,00	2 892 198,00	36 760 807,00	21 562 213,00	53 027 786,00	21 400 000,00	75 109 646,00	5 250 000,00	69 809 646,00
2025	193 875 010,00	176 289 821,00	52 115 200,00	3 123 574,00	40 804 496,00	22 446 264,00	57 800 287,00	24 610 000,00	17 585 189,00	4 860 000,00	12 725 189,00
2026	191 446 213,00	188 206 213,00	56 805 568,00	3 373 460,00	45 292 991,00	23 142 098,00	59 592 096,00	25 372 910,00	3 240 000,00	3 240 000,00	0,00
2027 ⁴⁾	204 467 135,00	200 937 135,00	61 918 069,00	3 643 337,00	50 275 220,00	23 720 650,00	61 379 859,00	26 007 233,00	3 530 000,00	3 530 000,00	0,00
2028	205 960 563,00	205 960 563,00	0,00	0,00	0,00	24 313 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	211 109 577,00	211 109 577,00	0,00	0,00	0,00	24 921 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	216 387 316,00	216 387 316,00	0,00	0,00	0,00	25 544 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	221 796 999,00	221 796 999,00	0,00	0,00	0,00	26 183 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	227 341 924,00	227 341 924,00	0,00	0,00	0,00	26 837 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	233 025 472,00	233 025 472,00	0,00	0,00	0,00	27 508 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	238 851 109,00	238 851 109,00	0,00	0,00	0,00	28 196 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	244 822 387,00	244 822 387,00	0,00	0,00	0,00	28 901 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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.

2036	250 942 947,00	250 942 947,00	0,00	0,00	0,00	29 623 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	257 216 521,00	257 216 521,00	0,00	0,00	0,00	30 364 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:										
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
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 2017	129 731 628,72	101 088 601,58	37 331 191,58	0,00	0,00	702 956,02	0,00	0,00	0,00	28 643 027,14	26 552 027,14	2 812 836,40	
Wykonanie 2018	134 918 901,83	106 564 735,18	39 269 809,19	0,00	0,00	837 528,44	0,00	0,00	0,00	28 354 166,65	26 862 166,65	885 050,21	
Wykonanie 2019	152 538 862,43	119 118 566,54	43 156 168,12	0,00	0,00	869 610,59	0,00	0,00	0,00	33 420 295,89	32 120 295,89	2 093 970,00	
Wykonanie 2020	160 248 739,62	126 548 903,00	44 829 487,96	0,00	0,00	686 071,75	0,00	0,00	0,00	33 699 836,62	33 693 217,20	629 763,97	
Wykonanie 2021	168 035 470,05	138 060 970,98	49 994 311,59	0,00	0,00	445 805,57	0,00	0,00	0,00	29 974 499,07	29 974 499,07	2 505 911,59	
Wykonanie 2022	174 088 519,76	150 435 900,36	53 453 360,87	0,00	0,00	2 374 579,83	0,00	0,00	0,00	23 652 619,40	22 447 619,40	667 419,20	
Plan 3 kw. 2023	217 755 392,73	147 911 824,73	59 357 489,02	0,00	0,00	2 980 000,00	0,00	0,00	0,00	69 843 568,00	62 526 568,00	844 300,00	
Wykonanie 2023	202 323 802,00	149 739 230,00	61 174 312,00	0,00	0,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	52 584 572,00	45 267 572,00	844 300,00	
2024	252 680 816,00	159 453 364,00	64 779 583,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	93 227 452,00	93 227 452,00	964 936,00	
2025	189 011 130,00	164 236 965,00	66 722 970,00	0,00	0,00	3 289 461,00	0,00	0,00	0,00	24 774 165,00	24 774 165,00	692 664,00	
2026	186 582 333,00	175 733 553,00	70 059 119,00	0,00	0,00	2 592 646,00	0,00	0,00	0,00	10 848 780,00	10 848 780,00	0,00	
2027 ²	199 550 240,00	188 034 902,00	73 562 075,00	0,00	0,00	2 312 322,00	0,00	0,00	0,00	11 515 338,00	11 515 338,00	0,00	
2028	201 297 248,00	192 735 775,00	0,00	0,00	0,00	1 977 963,00	0,00	0,00	0,00	8 561 473,00	8 561 473,00	0,00	
2029	206 245 697,00	197 554 169,00	0,00	0,00	0,00	1 718 056,00	0,00	0,00	0,00	8 691 528,00	8 691 528,00	0,00	
2030	211 523 436,00	202 493 023,00	0,00	0,00	0,00	1 373 458,00	0,00	0,00	0,00	9 030 413,00	9 030 413,00	0,00	
2031	216 979 119,00	207 555 349,00	0,00	0,00	0,00	1 013 655,00	0,00	0,00	0,00	9 423 770,00	9 423 770,00	0,00	
2032	223 028 530,00	212 744 233,00	0,00	0,00	0,00	827 351,00	0,00	0,00	0,00	10 284 297,00	10 284 297,00	0,00	
2033	228 261 592,00	218 062 839,00	0,00	0,00	0,00	621 496,00	0,00	0,00	0,00	10 198 753,00	10 198 753,00	0,00	
2034	234 153 199,00	223 514 410,00	0,00	0,00	0,00	418 279,00	0,00	0,00	0,00	10 638 789,00	10 638 789,00	0,00	
2035	239 822 387,00	229 102 270,00	0,00	0,00	0,00	201 279,00	0,00	0,00	0,00	10 720 117,00	10 720 117,00	0,00	
2036	247 955 176,00	234 829 827,00	0,00	0,00	0,00	71 610,00	0,00	0,00	0,00	13 125 349,00	13 125 349,00	0,00	
2037	255 566 521,00	240 700 573,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	14 865 948,00	14 865 948,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:				
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-5 447 028,90	0,00	15 934 121,31	8 500 000,00	5 447 028,90	0,00	0,00	7 433 581,31	0,00
Wykonanie 2018	-2 522 875,96	0,00	15 871 602,41	8 350 000,00	2 522 875,96	0,00	0,00	7 521 602,41	0,00
Wykonanie 2019	-6 730 760,69	0,00	31 786 963,45	21 834 016,00	6 730 760,69	0,00	0,00	9 952 947,45	0,00
Wykonanie 2020	9 466 715,97	3 542 063,00	16 219 244,72	0,00	0,00	1 038 929,25	0,00	15 180 315,47	0,00
Wykonanie 2021	10 333 749,80	3 538 012,00	22 143 897,69	0,00	0,00	931 698,98	0,00	21 212 198,71	0,00
Wykonanie 2022	5 849 614,18	3 563 000,00	31 439 635,49	0,00	0,00	2 808 493,44	0,00	26 131 142,05	0,00
Plan 3 kw. 2023	-24 773 514,37	0,00	30 323 028,37	15 931 808,00	12 382 294,00	6 881 950,00	6 881 950,00	5 509 270,37	5 509 270,37
Wykonanie 2023	-23 621 785,00	0,00	36 775 655,01	3 549 514,00	0,00	6 881 950,00	6 881 950,00	24 344 191,01	16 739 835,00
2024	-18 010 601,00	0,00	22 626 571,00	22 626 571,00	18 010 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 863 880,00	4 863 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 863 880,00	4 863 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²⁾	4 916 895,00	4 916 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 663 315,00	4 663 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 863 880,00	4 863 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 863 880,00	4 863 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 817 880,00	4 817 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 313 394,00	4 313 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 763 880,00	4 763 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 697 910,00	4 697 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 987 771,00	2 987 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	540,00	0,00	0,00	0,00	2 965 490,00	2 965 490,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 395 779,00	3 395 779,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	8 809 198,00	8 809 198,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 542 063,00	3 542 063,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 538 012,00	3 538 012,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 063 000,00	3 563 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 549 514,00	3 549 514,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 549 514,00	3 549 514,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 615 970,00	4 615 970,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 863 880,00	4 863 880,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 863 880,00	4 863 880,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	4 916 895,00	4 916 895,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 663 315,00	4 663 315,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 863 880,00	4 863 880,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 863 880,00	4 863 880,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 817 880,00	4 817 880,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 313 394,00	4 313 394,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 763 880,00	4 763 880,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 697 910,00	4 697 910,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 987 771,00	2 987 771,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	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 splatą długu ^x			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	31 920 000,00	0,00	12 659 845,47	20 093 426,78
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	36 874 221,00	0,00	17 692 460,58	25 214 062,99
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	49 899 039,00	0,00	13 928 029,40	23 880 976,85
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	46 356 976,00	0,00	16 283 090,90	32 502 335,62
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	42 818 964,00	0,00	30 581 398,27	52 725 295,96
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	2 500 000,00	39 255 964,00	0,00	12 379 895,47	43 819 530,96
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	51 638 258,00	0,00	4 130 932,69	18 522 153,06
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	39 255 964,00	0,00	3 991 999,00	37 218 140,01
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 266 565,00	0,00	107 205,00	107 205,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	52 402 685,00	0,00	12 052 856,00	12 052 856,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	47 538 805,00	0,00	12 472 660,00	12 472 660,00
2027 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	42 621 910,00	0,00	12 902 233,00	12 902 233,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	37 958 595,00	0,00	13 224 788,00	13 224 788,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	33 094 715,00	0,00	13 555 408,00	13 555 408,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	28 230 835,00	0,00	13 894 293,00	13 894 293,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	23 412 955,00	0,00	14 241 650,00	14 241 650,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	19 099 561,00	0,00	14 597 691,00	14 597 691,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	14 335 681,00	0,00	14 962 633,00	14 962 633,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	9 637 771,00	0,00	15 336 699,00	15 336 699,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 637 771,00	0,00	15 720 117,00	15 720 117,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	16 113 120,00	16 113 120,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 515 948,00	16 515 948,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	18,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	25,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	20,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	25,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	23,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	16,78%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	4,05%	9,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	3,71%	5,91%	x	x	x	x
2024	5,16%	1,23%	5,04%	19,90%	19,45%	TAK	TAK
2025	5,30%	9,97%	x	17,93%	17,49%	TAK	TAK
2026	4,52%	9,13%	x	11,57%	11,52%	TAK	TAK
2027 ²	4,08%	8,59%	x	10,54%	10,49%	TAK	TAK
2028	3,66%	8,37%	x	9,31%	9,26%	TAK	TAK
2029	3,54%	8,20%	x	7,52%	7,47%	TAK	TAK
2030	3,27%	8,00%	x	7,08%	7,03%	TAK	TAK
2031	2,98%	7,80%	x	7,64%	7,64%	TAK	TAK
2032	2,56%	7,69%	x	8,58%	8,58%	TAK	TAK
2033	2,62%	7,58%	x	8,25%	8,25%	TAK	TAK
2034	2,43%	7,48%	x	8,03%	8,03%	TAK	TAK
2035	2,41%	7,37%	x	7,87%	7,87%	TAK	TAK
2036	1,38%	7,31%	x	7,73%	7,73%	TAK	TAK
2037	0,74%	7,29%	x	7,60%	7,60%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
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 2017	994 202,79	851 558,16	803 527,50	5 068 637,98	5 068 637,98	5 048 346,11	401 384,20	401 384,20	345 025,18			
Wykonanie 2018	3 029 716,07	1 170 682,55	1 059 783,39	744 274,57	744 274,57	744 620,73	1 335 959,85	1 335 959,85	1 169 560,90			
Wykonanie 2019	492 772,22	148 472,68	150 740,24	3 321 761,31	3 321 761,31	3 321 761,31	679 575,10	679 575,10	584 002,13			
Wykonanie 2020	1 514 410,04	1 514 410,04	1 464 349,46	5 131 504,41	5 131 504,41	4 623 209,00	940 081,59	940 081,59	888 266,33			
Wykonanie 2021	7 515 716,25	7 515 716,25	7 264 520,11	3 985 600,21	3 985 600,21	3 828 512,21	424 032,56	424 032,56	355 284,05			
Wykonanie 2022	2 749 884,65	2 749 884,65	2 532 818,46	1 750 805,40	1 750 805,40	1 750 805,40	756 590,50	756 590,50	665 330,20			
Plan 3 kw. 2023	2 642 730,00	2 642 730,00	2 641 318,00	1 062 864,00	1 062 864,00	1 062 864,00	653 937,00	653 937,00	551 305,00			
Wykonanie 2023	2 642 730,00	2 642 730,00	2 641 318,00	1 062 864,00	1 062 864,00	1 062 864,00	653 937,00	653 937,00	551 305,00			
2024	904 418,00	904 418,00	904 418,00	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 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2037	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 zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	7 175 587,93	7 175 587,93	6 195 612,46	5 008 433,76	381 331,11	4 627 102,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 082 153,10	1 082 153,10	703 399,50	7 010 328,38	1 399 748,21	5 610 580,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	6 806 550,49	6 806 550,49	4 168 149,00	8 906 923,64	611 978,52	8 294 945,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	15 362 482,54	15 362 482,54	11 062 053,72	9 272 335,86	690 255,57	8 582 080,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	9 443 594,07	9 443 594,07	6 175 227,72	3 511 055,50	607 669,40	2 903 386,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	6 048 320,08	6 048 320,08	3 332 709,62	5 504 437,15	1 258 395,39	4 246 041,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 565 832,00	2 565 832,00	1 095 506,00	37 427 144,00	519 400,00	36 907 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 565 832,00	2 565 832,00	1 095 506,00	28 322 306,00	546 850,00	27 775 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	21 522 680,00	563 244,00	20 959 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	25 370 258,00	620 094,00	24 750 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 012 995,00	7 995,00	2 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	2 965 490,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 395 779,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	8 809 198,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 542 063,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 538 012,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 563 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	3 549 514,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 549 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027 ²	4 553 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 299 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 354 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 ustawy ¹⁰⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1
Lp.	12.1	12.2	12.3
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027 ²⁾	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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.

** Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 ustawy

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				50 186 283,00	21 522 680,00	25 370 258,00	2 012 995,00	0,00	48 503 054,82
1.a	- wydatki bieżące				2 366 683,00	563 244,00	620 094,00	7 995,00	0,00	788 333,00
1.b	- wydatki majątkowe				47 819 600,00	20 959 436,00	24 750 164,00	2 005 000,00	0,00	47 714 721,82
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				50 186 283,00	21 522 680,00	25 370 258,00	2 012 995,00	0,00	48 503 054,82
1.3.1	- wydatki bieżące				2 366 683,00	563 244,00	620 094,00	7 995,00	0,00	788 333,00
1.3.1.1	Projekt ogólnego planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski w Augustowie	2024	2025	220 000,00	40 000,00	180 000,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.1.2	Projekty miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski	2019	2025	1 163 900,00	194 000,00	100 000,00	0,00	0,00	294 000,00
1.3.1.3	Funkcjonowanie Centrum Informacji Turystycznej - dotacja	Urząd Miejski w Augustowie	2023	2025	581 000,00	193 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Utrzymanie rowów melioracyjnych	Urząd Miejski w Augustowie	2023	2025	300 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.5	Dekorowanie Miasta - Boże Narodzenie i Nowy Rok	Urząd Miejski w Augustowie	2023	2025	61 500,00	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	41 000,00
1.3.1.6	Obsługa programu "Łącząc Europę" (CEF) WiFi4UE	Urząd Miejski w Augustowie	2023	2026	40 283,00	15 744,00	9 594,00	7 995,00	0,00	33 333,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				47 819 600,00	20 959 436,00	24 750 164,00	2 005 000,00	0,00	47 714 721,82
1.3.2.1	Rozbudowa Żłobka Nr 1 w Augustowie	ŻŁOBEK NR 1 W AUGUSTOWIE	2023	2026	6 131 000,00	121 000,00	4 000 000,00	2 005 000,00	0,00	6 126 121,82
1.3.2.2	Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Zygmunta Augusta w Augustowie wraz z zagospodarowaniem terenu	Urząd Miejski w Augustowie	2023	2025	20 080 000,00	11 040 000,00	9 040 000,00	0,00	0,00	20 080 000,00
1.3.2.3	Budowa ulicy Arnikowej w Augustowie	Urząd Miejski w Augustowie	2024	2025	15 000 000,00	5 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	15 000 000,00
1.3.2.4	Remont zabytkowego domu parafialnego w Studzienicznej (Dotacja Polski Ład)	Urząd Miejski w Augustowie	2024	2025	1 413 600,00	720 936,00	692 664,00	0,00	0,00	1 413 600,00
1.3.2.5	Poprawa infrastruktury drogowej Miasta Augustowa poprzez budowę kanalizacji deszczowej w dzielnicy Baraki wraz z odtworzeniem nawierzchni ulic: Proletariackiej, Lelewela, Koziego Rynku, Flisaków, Stawy, Krótkiej, Saperów, Retmańskiej, Ludowej, Gajowej i Śluzowej	Urząd Miejski w Augustowie	2023	2025	5 195 000,00	4 077 500,00	1 017 500,00	0,00	0,00	5 095 000,00

Objaśnienie przyjętych wartości

Zgodnie z art. 229 obowiązującej ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku – o finansach publicznych zwanej dalej „uofp”, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej (zwanej dalej „WPF”) i projekcie budżetu Gminy Miasta Augustów na 2024 rok są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, a także w zakresie określonym art. 226 uofp.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasto Augustów obejmuje okres 2024 – 2027, zaś prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań lata 2024-2037, tj. do roku, w którym spłacie ulegają zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych historycznych w zakresie planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach poprzednich, planu budżetu na rok 2023 wg stanu na dzień 30 września 2023 r., przewidywanego wykonania 2023 r. oraz Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw wydanych przez Ministerstwo Finansów (październik 2023r.).

Dochody i wydatki na rok 2024 przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Prognozując dochody i wydatki uwzględniono konieczność ograniczania wydatków bieżących w celu spełnienia wymagań określonych wskaźnikiem określonym w art. 243 uofp oraz generowania wzrostu środków na wydatki majątkowe w pozostałym zakresie. Planując wydatki bieżące w poszczególnych latach objętych WPF wzięto pod uwagę konieczność „oszczędzania” i racjonalizacji wydatków, biorąc pod uwagę wymogi ustawy o finansach publicznych.

Przyjęto następujące zasady w zakresie planowania dochodów na poszczególne lata sporządzania WPF:

1. dochody bieżące:

- 1) dochody bieżące w latach 2025-2027 zaplanowano jako sumę dochodów z: tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego osób fizycznych i prawnych, z subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące i pozostałych dochodów bieżących z uwzględnieniem prognozy ich zmian w poszczególnych latach opisanych poniżej;
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia w 2024 roku (17,8% od stycznia 2024 i 19,4% od lipca 2024), wzrostem prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w 2024 roku, a także uwzględniając dynamikę ich wzrostu w latach 2023-2024, przyjmuje się ostrożną prognozę iż dochody z tego tytułu będą rosły o około 15% w 2025 roku i o około 9% w latach 2026-2027;
- 3) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych będą rosły o około 8%, co wynika z ostrożnego szacunku dochodów z tego tytułu na podstawie przyjętej dynamiki wzrostu obliczonej na podstawie danych historycznych za 2022 i 2023 rok;
- 4) dochody z subwencji ogólnej zaplanowano uwzględniając dynamikę ich wzrostu w latach 2023 – 2024 (z uwzględnieniem korekty wysokości subwencji z 2023 roku o kwotę uzupełnienia subwencji ogólnej - 8.441.647zł - PIT) na poziomie 21,09%, przyjmując ostrożny szacunek wzrostu dochodów z tego tytułu na lata 2025-2027 w wysokości około 11%;
- 5) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w latach 2025-2027 przyjęto z założeniem dynamiki ich wzrostu o 4,1% w 2025 roku, 3,1% w 2026 roku oraz 2,5% w 2027 roku według szacowanej przez Ministerstwo Finansów inflacji na te lata. W latach 2028-2037 w uwagi na trudność prognozowania dochodów w dłuższym horyzoncie czasowym przyjęto wzrost na poziomie celu inflacyjnego NBP który wynosi 2,5%;

6) pozostałe dochody bieżące zaplanowano z uwzględnieniem dynamiki ich wzrostu na podstawie danych historycznych (2021-2023), przy założeniu, że w 2025 roku dochody z tego tytułu wzrosną o około 9%. W latach 2026-2027 zakładany wzrost wyniesie odpowiednio 3,1% i 3,0% co odpowiada planowanemu wzrostowi PKB w latach 2026-2027. Wskaźniki wzrostu stawek podatków i opłat lokalnych są ogłaszane przez Ministra Finansów na podstawie komunikatu Prezesa GUS w sprawie inflacji w pierwszym półroczu poszczególnych lat. Zgodnie z komunikatami Prezesa GUS w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2022 i 2023 roku stawki podatku od nieruchomości na rok 2023 i 2024 mogły wzrosnąć odpowiednio o 11,8% w 2023 i 15% w 2024 roku. Uwzględniając do tego ostrożną prognozę wskaźnika GUS za I półrocze 2025r. w wysokości 6% dają to łączny wzrost o około 32,8%. Pomimo ww. możliwości prawnych, stawki podatków od nieruchomości i środków transportu na terenie Gminy Miasta Augustów nie były podnoszone na 2023r., nie przewiduje się też wzrostu stawek na 2024 rok. W zaproponowanym wariantcie WPF na lata 2024-2037 nie przewiduje się wzrostu stawek podatku od nieruchomości i środków transportu w 2024r. W Gminie Miasto Augustów obowiązują najniższe dopuszczalne prawem stawki podatku od środków transportu. W zaproponowanym wariantcie WPF przewiduje się możliwość aktualizacji stawek ww. dochodów podatkowych w zakresie podatku od nieruchomości w 2025r. na poziomie ok. 0,45 sumy wzrostu stawek maksymalnych na lata 2023-2024 ogłoszonych przez Ministra Finansów i ww. prognozą inflacji za pierwsze półrocze 2024 na poziomie 6% na rok 2025. Stawki podatku od środków transportu w przyjętym wariantcie WPF przyjmuje się na możliwie najniższym dopuszczonym przepisami poziomie. W latach 2026 i 2027 do kalkulacji przyjęto wzrost podatku od nieruchomości o przewidywany wskaźnik inflacji który wynosi odpowiednio 3,1% i 2,5%.

Prognozę dynamiki wzrostu dochodów bieżących na lata 2028-2037, z uwagi na odległy horyzont prognozowania zwiększający ryzyko błędnego oszacowania dochodów, przyjęto na poziomie celu inflacyjnego NBP który wynosi 2,5%.

2. dochody majątkowe

1) dochody ze sprzedaży majątku w latach 2024-2027 zaplanowano na podstawie przewidywanego harmonogramu sprzedaży nieruchomości, stanowiących gminny zasób nieruchomości, zgodnie z poniższą tabelą:

2024	Sprzedaż lokali głównym najemcom	800 000,00	
	UL. Turystyczna, dz. Nr 4005/32 oraz 4005/19, o łącznej pow. 1,1500 ha	940 000,00	Nieruchomość zabudowana
	UL. Turystyczna, dz. Nr 4005/27, o pow. 0,3160 ha	470 000,00	Nieruchomość zabudowana
	UL. Turystyczna, dz. Nr 4005/28, o pow. 0,3279 ha	490 000,00	Nieruchomość zabudowana
	UL. Turystyczna, dz. Nr 4005/29, o pow. 0,3346 ha	500 000,00	Nieruchomość zabudowana
	UL. Turystyczna, dz. Nr 4005/30, o pow. 0,3336 ha	500 000,00	Nieruchomość zabudowana
	ul. Wojska Polskiego 1 dz. 5030, pow. 0,0552 ha	1 500 000,00	Nieruchomość zabudowana
Suma		5 200 000,00	
2025	Sprzedaż lokali głównym najemcom	800 000,00	
	Ul. Świerkowa dz. 5014, pow. 0,0453 ha	120 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	ul. Rynek Zygmunta Augusta 21 i ul. Polna 2 dz. 3220/2 pow. 0,1540	1 540 000,00	Nieruchomość zabudowana

	UL. Turystyczna, dz. Nr 4005/35, o pow. 0,4387 ha	560 000,00	Nieruchomość zabudowana
	UL. Turystyczna, dz. Nr 4005/36, o pow. 0,4762 ha	600 000,00	Nieruchomość zabudowana
	UL. Turystyczna, dz. Nr 4005/37, o pow. 0,4750 ha	630 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	UL. Turystyczna, dz. Nr 4005/38, o pow. 0,4665 ha	610 000,00	Nieruchomość zabudowana
Suma		4 860 000,00	
2026	Sprzedaż lokali głównym najemcom	800 000,00	
	ul. Wrzosowa dz. Nr 4680 pow. 0,0423 ha	110 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	ul. Wrzosowa dz. Nr 1030 pow. 0,0360 ha	90 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	ul. Wrzosowa dz. Nr 1031 pow. 0,0360 ha	90 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	ul. Wrzosowa dz. Nr 1032 pow. 0,0360 ha	90 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	ul. Wrzosowa dz. Nr 1033 pow. 0,0360 ha	90 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	Ul. Zarzecze dz. Nr 14 pow. 0,2475 ha	550 000,00	Nieruchomość zabudowana
	UL Zarzecze dz. Nr 1/19 pow. 0,3369 ha	600 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	Ul. Stanisława Staszica dz. 1583/2 o pow. 0,0507 ha	130 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	Ul. Rajgrodzka dz. 5298 pow. 0,1550 ha	390 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	UL Jeziorna 41 dz. Nr 925/2 pow. 0,1623 ha	300 000,00	Nieruchomość zabudowana
Suma		3 240 000,00	
2027	Sprzedaż lokali głównym najemcom	800 000,00	
	UL 3 Maja 30 i 30A dz. Nr 3480, pow. 0,1090 ha	450 000,00	Nieruchomość zabudowana
	UL Rajgrodzka dz. 1016/14, pow. 0,0898 ha	220 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	UL Rajgrodzka dz. 1016/15, pow. 0,0870 ha	210 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	UL Rajgrodzka dz. 10I 6/17, pow. 0,0898 ha	350 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	ul. Jeziorna, dz. Nr 922/4 o pow. 1,6997 ha	1 500 000,00	Nieruchomość niezabudowana
Suma		3 530 000,00	

Przyjęto następujące zasady w zakresie planowania wydatków na poszczególne lata sporządzania WPF:

1. wydatki bieżące:

- 1) wzrost wydatków bieżących w 2025 roku, z uwagi na konieczność wprowadzenia oszczędności w celu odbudowy nadwyżki operacyjnej, planuje się ograniczyć do poziomu 3%. Będzie to możliwe przy założeniu oszczędnego wydatkowania, utrzymania dyscypliny w zakresie wydatków we wszystkich

jednostkach, wprowadzeniu oszczędności w zużyciu energii m.in. dzięki zakończeniu realizacji inwestycji związanej z modernizacją oświetlenia ulicznego. W 2026 i 2027 roku zakłada się wzrost wydatków bieżących o 7%. W latach 2028-2037 w uwagi na trudność prognozowania w dłuższym horyzoncie czasowym przyjęto wzrost wydatków na poziomie celu inflacyjnego NBP czyli o 2,5% rocznie;

- 2) wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zaplanowano w wysokościach uwzględniających ich wzrost o 3% w 2025 i o 5% w latach 2026-2027;
- 3) wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem planowanego do zaciągnięcia zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2024 r. kredytu i pożyczki. Do kalkulacji przyszłych płatności z tytułu odsetek od kredytów oraz pożyczki przyjęto aktualne stopy rynkowe WIBOR (lata 2024-2025) z ich stopniową tendencją spadkową począwszy od roku 2026. W 2024r. zaplanowano zaciągnięcie kredytu oraz pożyczki z NFOŚiGW;
- 4) wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych zostały przyjęte z założeniami wynikającymi bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć.

2. wydatki majątkowe:

Należy podkreślić, iż prognozując wydatki o charakterze majątkowym przyjęto:

- 1) w latach 2025 – 2037 planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę równą planowanym na dany rok dochodom ogółem pomniejszoną o wydatki bieżące oraz rozchody związane ze spłatą w danym roku rat kredytów i pożyczki z uwzględnieniem wartości wynikającymi bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć;
- 2) wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych zostały przyjęte zgodnie z założeniami wynikającymi bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć.

W zakresie prognozy długu przyjęto wartości wynikające z podpisanych umów oraz planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku kredytu i pożyczki, co wynika z konieczności pokrycia planowanego deficytu oraz rozchodów z tytułu spłaty kredytów wynikających z obowiązujących umów w tym zakresie.

Z założenia począwszy od roku 2025 planuje się zmniejszanie zadłużenia, co będzie możliwe z uwagi na to, że zaplanowane budżety na lata 2025-2037 będą charakteryzować się nadwyżką, którą planuje się przeznaczyć w poszczególnych latach na pokrycie zobowiązań Gminy Miasta Augustów z tytułu zaciągniętych i planowanych do końca 2024 do zaciągnięcia kredytów i pożyczki i dokonać ich całkowitej spłaty w roku 2037.

W zakresie przewidywanego wykonania roku 2023 przyjmuje się wielkości poszczególnych kategorii budżetowych z uwzględnieniem ich przewidywanego wykonania do końca roku. Przewiduje się zgodnie z obowiązującą uchwałą w sprawie budżetu miasta na 2023r. pokryć kwotę rozchodów z tytułu spłat kredytów i pożyczek w 2023 roku z przychodów planowanych z analogicznego tytułu, zaś w pozostałym zakresie w szczególności dotyczącym pokrycia deficytu budżetu przychodami pochodzącymi z wolnych środków, szczególnych zasad wykonywania budżetu oraz pochodzących z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Planuje się następujące przedsięwzięcia do realizacji w latach 2024 – 2026:

- „Projekt ogólnego planu zagospodarowania przestrzennego”,
- „Projekty miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego”,
- „Funkcjonowanie Centrum Informacji Turystycznej - dotacja”,
- „Utrzymanie rowów melioracyjnych”,
- „Dekorowanie Miasta - Boże Narodzenie i Nowy Rok”,
- „Obsługa programu "Łącząc Europę" (CEF) WiFi4UE”,
- „Rozbudowa Żłobka Nr 1 w Augustowie”,
- „Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Zygmunta Augusta w Augustowie wraz z zagospodarowaniem terenu”,

- „Budowa ulicy Arnikowej w Augustowie”,
- „Remont zabytkowego domu parafialnego w Studzienicznej (Dotacja Polski Ład)”,
- „Poprawa infrastruktury drogowej Miasta Augustowa poprzez budowę kanalizacji deszczowej w dzielnicy Baraki wraz z odtworzeniem nawierzchni ulic: Proletariackiej, Lelewela, Koziego Rynku, Flisaków, Stawy, Krótkiej, Saperów, Retmańskiej, Ludowej, Gajowej i Śluzowej”.