

**UCHWAŁA NR XIX/200/25  
RADY MIEJSKIEJ W AUGUSTOWIE  
z dnia 30 grudnia 2025 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Augustowa na lata 2026-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026-2038**

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 2025r. poz. 1483) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) 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 2025 r. poz. 337; zm.: Dz. U. z 2023r. poz. 1234, z 2024r. poz. 854 oraz z 2025r. poz. 620, poz. 621, poz. 1301), Rada Miejska w Augustowie uchwała, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Augustowa na lata 2026-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026-2038, 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 do Uchwały.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Augustowa.

**§ 6.** Traci moc Uchwała Nr VIII/106/24 Rady Miejskiej w Augustowie z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Augustowa na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2038 z późniejszymi zmianami.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Augustowie

**Dariusz Ostapowicz**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIX/200/25

Rady Miejskiej w Augustowie

z dnia 30 grudnia 2025 r.

### Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>

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>x2)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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 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
Wykonanie 2023	181 991 355,91	158 717 908,62	31 670 708,00	1 883 121,00	39 224 884,15	30 180 743,03	55 758 452,44	20 412 768,85	23 273 447,29	2 364 718,99	20 813 867,85
Wykonanie 2024	247 857 130,83	192 276 035,39	50 461 283,00	2 892 198,00	44 530 211,00	33 826 440,86	60 565 902,53	22 050 794,69	55 581 095,44	1 453 006,72	54 075 149,52
Plan 3 kw. 2025	263 506 529,70	208 995 228,70	103 332 216,00	2 785 636,00	10 765 292,00	30 657 534,13	61 454 550,57	25 130 000,00	54 511 301,00	4 460 000,00	50 026 301,00
Wykonanie 2025	249 113 613,82	209 554 322,82	103 332 216,00	2 785 636,00	11 031 184,00	28 843 461,82	63 561 825,00	25 130 000,00	39 559 291,00	1 381 520,00	38 126 705,00
2026	238 690 981,00	215 839 184,00	105 724 563,00	4 239 277,00	20 180 242,00	20 742 467,00	64 952 635,00	26 896 433,00	22 851 797,00	4 420 000,00	18 406 797,00
2027	226 740 142,00	223 286 142,00	109 953 546,00	4 366 455,00	20 704 928,00	23 447 294,00	64 813 919,00	27 568 844,00	3 454 000,00	3 454 000,00	0,00
2028	235 387 477,00	230 892 477,00	114 351 688,00	4 497 449,00	21 222 551,00	24 127 266,00	66 693 523,00	28 258 065,00	4 495 000,00	4 495 000,00	0,00
2029 <sup>4)</sup>	242 813 791,00	238 653 791,00	118 925 756,00	4 632 372,00	21 731 892,00	24 802 829,00	68 560 942,00	28 964 517,00	4 160 000,00	4 160 000,00	0,00
2030	244 620 136,00	244 620 136,00	0,00	0,00	0,00	25 422 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	250 735 639,00	250 735 639,00	0,00	0,00	0,00	26 058 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	257 004 030,00	257 004 030,00	0,00	0,00	0,00	26 709 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	263 429 131,00	263 429 131,00	0,00	0,00	0,00	27 377 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	270 014 859,00	270 014 859,00	0,00	0,00	0,00	28 062 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	276 765 230,00	276 765 230,00	0,00	0,00	0,00	28 763 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	283 684 361,00	283 684 361,00	0,00	0,00	0,00	29 482 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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>3)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

<sup>4)</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.

2037	290 776 470,00	290 776 470,00	0,00	0,00	0,00	30 219 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	298 045 882,00	298 045 882,00	0,00	0,00	0,00	30 975 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:									Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 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	
Wykonanie 2023	198 525 525,52	147 442 892,46	60 651 587,58	0,00	0,00	2 615 991,64	0,00	0,00	0,00	51 082 633,06	41 827 633,06	313 313,98	
Wykonanie 2024	246 034 188,40	177 747 973,77	75 775 541,90	0,00	0,00	2 596 567,72	0,00	0,00	0,00	68 286 214,63	68 211 214,63	1 068 514,64	
Plan 3 kw. 2025	293 381 443,18	198 403 598,18	83 004 699,26	0,00	0,00	3 369 461,00	0,00	0,00	0,00	94 977 845,00	94 701 845,00	7 223 729,00	
Wykonanie 2025	281 896 565,30	198 732 903,30	85 275 188,72	0,00	0,00	3 369 461,00	0,00	0,00	0,00	83 163 662,00	82 887 662,00	7 028 655,00	
2026	241 264 650,00	199 042 225,00	85 065 941,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	42 222 425,00	42 122 425,00	2 475 233,00	
2027	221 723 247,00	206 722 098,00	89 319 238,00	0,00	0,00	2 597 745,00	0,00	0,00	0,00	15 001 149,00	15 001 149,00	3 100 000,00	
2028	230 624 162,00	214 990 982,00	93 785 200,00	0,00	0,00	2 377 848,00	0,00	0,00	0,00	15 633 180,00	15 633 180,00	0,00	
2029 <sup>2</sup>	237 849 911,00	223 590 621,00	98 474 460,00	0,00	0,00	2 099 874,00	0,00	0,00	0,00	14 259 290,00	14 259 290,00	0,00	
2030	239 722 226,00	229 180 387,00	0,00	0,00	0,00	1 878 173,00	0,00	0,00	0,00	10 541 839,00	10 541 839,00	0,00	
2031	245 531 639,00	234 909 897,00	0,00	0,00	0,00	1 643 746,00	0,00	0,00	0,00	10 621 742,00	10 621 742,00	0,00	
2032	251 854 516,00	240 782 644,00	0,00	0,00	0,00	1 422 853,00	0,00	0,00	0,00	11 071 872,00	11 071 872,00	0,00	
2033	257 829 131,00	246 802 210,00	0,00	0,00	0,00	1 182 409,00	0,00	0,00	0,00	11 026 921,00	11 026 921,00	0,00	
2034	264 214 859,00	252 972 265,00	0,00	0,00	0,00	933 605,00	0,00	0,00	0,00	11 242 594,00	11 242 594,00	0,00	
2035	270 465 230,00	259 296 572,00	0,00	0,00	0,00	663 101,00	0,00	0,00	0,00	11 168 658,00	11 168 658,00	0,00	
2036	277 937 401,00	265 778 986,00	0,00	0,00	0,00	425 559,00	0,00	0,00	0,00	12 158 415,00	12 158 415,00	0,00	
2037	284 926 470,00	272 423 461,00	0,00	0,00	0,00	179 865,00	0,00	0,00	0,00	12 503 009,00	12 503 009,00	0,00	
2038	293 781 701,00	279 234 048,00	0,00	0,00	0,00	89 787,00	0,00	0,00	0,00	14 547 653,00	14 547 653,00	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: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x(6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <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	-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
Wykonanie 2023	-16 534 169,61	0,00	36 775 657,67	3 549 514,00	0,00	6 881 952,66	6 137 900,09	24 344 191,01	10 396 269,52
Wykonanie 2024	1 822 942,43	0,00	32 777 734,06	18 085 760,00	0,00	1 549 429,89	0,00	13 142 544,17	0,00
Plan 3 kw. 2025	-29 874 913,48	0,00	35 794 313,48	18 751 151,00	12 831 751,00	3 542 559,00	3 542 559,00	13 500 603,48	13 500 603,48
Wykonanie 2025	-32 782 951,48	0,00	46 735 006,23	16 750 301,00	10 830 901,00	3 542 559,00	3 542 559,00	26 442 146,23	18 409 491,48
2026	-2 573 669,00	0,00	7 487 549,00	4 913 880,00	0,00	0,00	0,00	2 573 669,00	2 573 669,00
2027	5 016 895,00	5 016 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 763 315,00	4 763 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 <sup>2)</sup>	4 963 880,00	4 963 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 897 910,00	4 897 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 204 000,00	5 204 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 149 514,00	5 149 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 746 960,00	5 746 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	5 850 000,00	5 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	4 264 181,00	4 264 181,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				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	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
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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 615 970,00	4 615 970,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 919 400,00	5 919 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 919 400,00	5 919 400,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 913 880,00	4 913 880,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 016 895,00	5 016 895,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 763 315,00	4 763 315,00	0,00	0,00	0,00
2029 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	4 963 880,00	4 963 880,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 897 910,00	4 897 910,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 204 000,00	5 204 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 149 514,00	5 149 514,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 746 960,00	5 746 960,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 850 000,00	5 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	4 264 181,00	4 264 181,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu <sup>x</sup>			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <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	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	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
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	39 255 964,00	0,00	11 275 016,16	44 501 159,83
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	52 725 754,00	0,00	14 528 061,62	29 220 035,68
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	65 557 505,00	0,00	10 591 630,52	27 634 793,00
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	63 556 655,00	0,00	10 821 419,52	40 806 124,75
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 556 655,00	0,00	16 796 959,00	19 370 628,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	58 539 760,00	0,00	16 564 044,00	16 564 044,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	53 776 445,00	0,00	15 901 495,00	15 901 495,00
2029 <sup>2</sup>	x	x	x	x	0,00	0,00	48 812 565,00	0,00	15 063 170,00	15 063 170,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	43 914 655,00	0,00	15 439 749,00	15 439 749,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	38 710 655,00	0,00	15 825 742,00	15 825 742,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	33 561 141,00	0,00	16 221 386,00	16 221 386,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	27 961 141,00	0,00	16 626 921,00	16 626 921,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	22 161 141,00	0,00	17 042 594,00	17 042 594,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	15 861 141,00	0,00	17 468 658,00	17 468 658,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 114 181,00	0,00	17 905 375,00	17 905 375,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 264 181,00	0,00	18 353 009,00	18 353 009,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 811 834,00	18 811 834,00

<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	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	10,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	8,63%	x	x	x	x
2026	4,01%	11,14%	16,97%	16,70%	TAK	TAK
2027	3,81%	9,11%	15,69%	15,41%	TAK	TAK
2028	3,45%	8,65%	13,32%	13,04%	TAK	TAK
2029 <sup>2</sup>	3,30%	8,03%	11,15%	10,87%	TAK	TAK
2030	3,09%	7,90%	9,90%	9,62%	TAK	TAK
2031	3,05%	7,78%	9,39%	9,11%	TAK	TAK
2032	2,85%	7,66%	9,03%	8,75%	TAK	TAK
2033	2,87%	7,54%	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2034	2,78%	7,43%	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2035	2,81%	7,31%	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2036	2,43%	7,21%	7,66%	7,66%	TAK	TAK
2037	2,31%	7,11%	7,55%	7,55%	TAK	TAK
2038	1,63%	7,08%	7,43%	7,43%	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 <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>	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				
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	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			
Wykonanie 2023	2 148 476,62	2 148 476,62	2 148 476,62	395 064,19	395 064,19	395 064,19	596 953,45	596 953,45	502 632,21			
Wykonanie 2024	2 378 939,49	2 378 939,49	2 222 568,14	1 756 748,02	1 756 748,02	1 746 988,02	187 260,00	187 260,00	121 385,60			
Plan 3 kw. 2025	4 476 257,00	4 476 257,00	4 280 501,00	11 792 683,00	11 792 683,00	11 121 613,00	4 901 669,00	4 901 669,00	4 145 663,00			
Wykonanie 2025	3 007 985,00	3 007 985,00	2 912 836,00	8 781 330,00	8 781 330,00	8 211 739,00	3 036 764,00	3 036 764,00	2 589 931,00			
2026	3 662 999,00	3 662 999,00	3 432 211,00	7 832 297,00	7 832 297,00	7 647 091,00	5 705 527,00	5 705 527,00	4 654 884,20			
2027	1 492 650,00	1 492 650,00	1 492 650,00	0,00	0,00	0,00	539 255,00	539 255,00	434 940,00			
2028	400 503,00	400 503,00	400 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029 <sup>2</sup>	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			
2038	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	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
Wykonanie 2023	2 490 377,15	2 490 377,15	1 084 123,71	24 605 872,85	310 773,78	24 295 099,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	851 283,00	851 283,00	540 668,52	11 502 263,89	499 541,72	11 002 722,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	14 075 019,00	14 075 019,00	10 332 654,00	14 661 562,00	4 828 745,00	9 832 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	13 260 214,00	13 260 214,00	9 841 348,00	21 729 273,00	2 893 872,00	18 835 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	8 887 909,00	8 887 909,00	6 135 451,00	10 264 798,00	3 064 929,00	7 199 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 129 625,00	879 625,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	238 000,00	238 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 <sup>2</sup>	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
2038	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>	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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	Wypuk 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>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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	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
Wykonanie 2023	3 549 514,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	4 615 970,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	5 919 400,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	5 919 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 913 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 966 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 713 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029 <sup>2</sup>	4 913 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 847 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	5 154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 649 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	4 996 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	3 300 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>20 015 668,00</b>	<b>10 264 798,00</b>	<b>4 129 625,00</b>	<b>238 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 144 102,07</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>6 196 474,00</b>	<b>3 064 929,00</b>	<b>879 625,00</b>	<b>238 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 133 581,61</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>13 819 194,00</b>	<b>7 199 869,00</b>	<b>3 250 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 010 520,46</b>
<b>1.1</b>	<b>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:</b>				<b>11 553 079,00</b>	<b>6 963 309,00</b>	<b>539 255,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 053 915,46</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>3 972 379,00</b>	<b>2 661 934,00</b>	<b>539 255,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 191 889,00</b>
1.1.1.1	Partnerstwo uzdrowisk dla rozwoju pogranicza	Urząd Miejski w Augustowie	2025	2028	3 201 924,00	2 430 574,00	521 529,00	0,00	0,00	2 952 103,00
1.1.1.2	Rozwój edukacji przedszkolnej w Augustowie	Urząd Miejski w Augustowie	2025	2027	770 455,00	231 360,00	17 726,00	0,00	0,00	239 786,00
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>7 580 700,00</b>	<b>4 301 375,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>862 026,46</b>
1.1.2.1	Partnerstwo uzdrowisk dla rozwoju pogranicza	Urząd Miejski w Augustowie	2025	2028	7 580 700,00	4 301 375,00	0,00	0,00	0,00	862 026,46
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>8 462 589,00</b>	<b>3 301 489,00</b>	<b>3 590 370,00</b>	<b>238 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 090 186,61</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>2 224 095,00</b>	<b>402 995,00</b>	<b>340 370,00</b>	<b>238 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>941 692,61</b>
1.3.1.1	Projekty miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski	2019	2027	1 474 550,00	180 000,00	100 000,00	0,00	0,00	248 322,21
1.3.1.2	Obsługa programu "Łącząc Europę" (CEF) WiFi4UE	Urząd Miejski w Augustowie	2023	2027	70 545,00	7 995,00	14 370,00	0,00	0,00	14 370,40
1.3.1.3	Funkcjonowanie Centrum Informacji Turystycznej - dotacja	Urząd Miejski w Augustowie	2026	2028	679 000,00	215 000,00	226 000,00	238 000,00	0,00	679 000,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>6 238 494,00</b>	<b>2 898 494,00</b>	<b>3 250 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 148 494,00</b>
1.3.2.1	Udzielenie pomocy finansowej Augustowskiemu Związkowi Międzygminnemu z przeznaczeniem na zadanie pn. "Budowa budynku Muzeum Kanału Augustowskiego"	Urząd Miejski w Augustowie	2025	2027	4 985 561,00	1 795 561,00	3 100 000,00	0,00	0,00	4 895 561,00
1.3.2.2	Dokumentacja przyszłych inwestycji drogowych	Urząd Miejski w Augustowie	2026	2027	1 252 933,00	1 102 933,00	150 000,00	0,00	0,00	1 252 933,00

### **Objaśnienie przyjętych wartości**

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zwanej dalej „uofp”, wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej (zwanej dalej „WPF”) oraz w projekcie budżetu Gminy Miasta Augustów na 2026 rok są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów, a także długu jednostki samorządu terytorialnego, jak również w zakresie określonym w art. 226 uofp.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasta Augustów obejmuje lata 2026–2029, natomiast prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań została sporządzona na lata 2026–2038, tj. do roku, w którym nastąpi całkowita spłata zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych i planowanych kredytów oraz pożyczek.

Przy opracowaniu WPF oparto się na danych historycznych dotyczących planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach poprzednich, plan budżetu na rok 2025 (według stanu na dzień 30 września 2025 r.), przewidywane wykonanie budżetu na rok 2025 oraz Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, stanowiące podstawę szacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, wydane przez Ministerstwo Finansów w lipcu 2025 r.

Dochody i wydatki na rok 2026 przyjęto w wysokościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej. Prognozując kolejne lata, uwzględniono konieczność ograniczania wydatków bieżących w celu spełnienia wymogów wynikających z art. 243 uofp oraz zwiększenia środków przeznaczonych na wydatki majątkowe. Planując wydatki bieżące, przyjęto zasadę racjonalizacji wydatków i oszczędności, zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych.

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

#### ***1. dochody bieżące:***

- 1) dochody bieżące w latach 2027-2029 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 z prognozowanym kształtowaniem się przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej (2027 –

6,2%, 2028 – 6,2%, 2029 – 6,0%), przyjmuje się w oparciu o ostrożne założenie, że będą rosły w tempie około 4,0% rocznie w latach 2027–2029;

3) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zakłada się prognozę wzrostu w latach 2027-2029 o 3% w poszczególnych latach, co odpowiada prognozowanemu wskaźnikowi wzrostu PKB na 2027 rok;

4) dochody z subwencji ogólnej zaplanowano uwzględniając jej wzrost o przewidywany wskaźnik inflacji odpowiednio 2027 – około 2,6%, 2028 – około 2,5%, 2029 – około 2,4%;

5) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w latach 2027-2029 przyjęto z założeniem ich wzrostu w 2027 roku o około 13%, zaś w latach 2028-2029 w oparciu o przewidywany wzrost PKB w tych latach (2028-około 2,9%, 2029 – około 2,8%). W latach 2030-2038 z 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 w 2027 roku na poziomie zbliżonym do planu na 2026 rok, zaś w latach 2027-2028 z uwzględnieniem dynamiki ich wzrostu opartej o przewidywany wzrost PKB w latach 2028-2029. W zaproponowanym wariantcie WPF przewiduje się możliwość aktualizacji stawek dochodów podatkowych w zakresie podatku od nieruchomości na poziomie celu inflacyjnego NBP który wynosi 2,5%.

Prognozę dynamiki wzrostu dochodów bieżących na lata 2030-2038, z uwagi na odległy horyzont prognozowania przyjęto na poziomie celu inflacyjnego NBP który wynosi 2,5%.

## **2. dochody majątkowe**

1) dochody ze sprzedaży majątku w latach 2026-2029 zaplanowano na podstawie przewidywanego harmonogramu sprzedaży nieruchomości, stanowiących gminny zasób nieruchomości, zgodnie z poniższą tabelą:

rok		kwota	
2026	Sprzedaż lokali głównym najemcom	500 000,00	
	Ul. Świerkowa dz. 5014, pow. 0,0453 ha	140 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	Ul. Świerkowa dz. 1153/34, pow. 0,0084 ha		

	ul. Rynek Zygmunta Augusta 21 i ul. Polna 2 dz. 3220/2 pow. 0,1540	1 500 000,00	Nieruchomość zabudowana
	ul. Wojska Polskiego 1 dz. 5030, pow. 0,0552 ha	1 400 000,00	Nieruchomość zabudowana
	ul. Zarzecze dz. 1/66 pow. 0,2695	850 000,00	Nieruchomość niezabudowana
<b>Suma</b>	<b>4 390 000,00</b>		
2027	Sprzedaż lokali głównym najemcom	500 000,00	
	ul. Wrzosowa dz. Nr 4680 pow. 0,0423 ha	120 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	Ul. Zarzecze dz. Nr 14 pow. 0,2475 ha	700 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	Ul. Zarzecze dz. Nr 1/19 pow. 0,3369 ha	130 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	ul. Stanisława Staszica dz. 1583/2 o pow. 0,0507 ha	390 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	Ul. Rajgrodzka dz. 1016/14, pow. 0,0898 ha	210 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	Ul. Rajgrodzka dz. 1016/15, pow. 0,0870 ha	210 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	ul. Wrzosowa dz. Nr 1030 pow. 0,0360 ha	100 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	ul. Wrzosowa dz. Nr 1031 pow. 0,0360 ha	100 000,00	Nieruchomość niezabudowana

	ul. Wrzosowa dz. Nr 1032 pow. 0,0360 ha	100 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	ul. Klubowa dz. 961, o pow. 0,1785 ha	450 000,00	Nieruchomość zabudowana
	Robotnicza 5 dz. 931/2 o pow. 0,1376	344 000,00	Nieruchomość zabudowana
	ul. Wrzosowa dz. Nr 1033 pow. 0,0360 ha	100 000,00	Nieruchomość zabudowana
<b>Suma</b>	<b>3 454 000,00</b>		
2028	Sprzedaż lokali głównym najemcom	500 000,00	
	ul. Leśna dz. 940 o pow. 0,2875 ha	718 750,00	Nieruchomość zabudowana
	ul. Leśna dz. 938/2 i dz. 939/2 oraz Robotnicza dz. 938/2 i dz. 938/2 o łącznej pow. 0,4883 ha	1 220 750,00	Nieruchomość zabudowana
	ul. Leśna dz. 933 i dz. 934 o łącznej pow. 0,2679	669 750,00	Nieruchomość zabudowana
	Robotnicza 2 dz. 957 i dz. 958 o łącznej pow. 0,3281	820 250,00	Nieruchomość zabudowana
	Robotnicza 3 dz.935/2 i dz. 936/2 o łącznej pow. 0,2262 ha	565 500,00	Nieruchomość zabudowana
<b>Suma</b>	<b>4 495 000,00</b>		
2029	Sprzedaż lokali głównym najemcom	800 000,00	

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 4005/35, 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 niezabudowana
UL. Turystyczna, dz. Nr 4005/37, o pow. 0,4750 ha	630 000,00	Nieruchomość zabudowana
UL. Turystyczna, dz. Nr 4005/38, o pow. 0,4665 ha	610 000,00	Nieruchomość zabudowana
<b>Suma</b>	<b>4 160 000,00</b>	

W zakresie planowanych na 2026 rok dochodów majątkowych w prognozie uwzględniono również planowane dochody w kwocie 30.000zł pochodzące ze sprzedaży drewna z lasu komunalnego.

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

**1. wydatki bieżące:**

- 1) planowany wzrost wydatków bieżących w latach 2027-2029 przyjęto w wysokości około 4% rocznie. W latach 2029-2038 z 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 w latach 2027-2029 o około 5%;
- 3) wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem planowanego do zaciągnięcia, zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2026 r. kredytu. Do kalkulacji przyszłych płatności z tytułu odsetek od kredytów oraz pożyczki przyjęto aktualne stopy rynkowe

WIBOR (rok 2025) z ich stopniową tendencją spadkową począwszy od roku 2026 biorąc pod uwagę prognozę kształtowania się w kolejnych latach stopy referencyjnej NBP, zgodnie z wytycznymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych Ministerstwa Finansów. W 2026r. zaplanowano zaciągnięcie kredytu na planowane rozchody (przypadające do spłaty w 2026 roku raty kredytów i pożyczek)

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 2027 – 2038 planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę równą planowanym na dany rok dochodów 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 2026 roku kredytu, co wynika z konieczności pokrycia rozchodów z tytułu spłaty kredytów i pożyczek wynikających z obowiązujących umów w tym zakresie.

Z założenia począwszy od roku 2027 planuje się zmniejszanie zadłużenia, co będzie możliwe z uwagi na to, że zaplanowane budżety na lata 2027-2038 będą charakteryzować się nadwyżką, którą planuje się przeznaczyć w poszczególnych latach na pokrycie zobowiązań Gminy Miasta Augustów z tytułu zaciągniętych i planowanych do końca 2026 do zaciągnięcia kredytów i dokonać ich całkowitej spłaty w roku 2038.

W zakresie przewidywanego wykonania roku 2025 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 2025r. pokryć kwotę rozchodów z tytułu spłat kredytów i pożyczki w 2025 roku z przychodów planowanych z analogicznego tytułu, zaś w pozostałym zakresie w szczególności dotyczącym pokrycia deficytu budżetu przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia w 2025 roku kredytu i pożyczki, z wolnych środków oraz szczególnych zasad wykonywania budżetu.

Dokonano zmniejszenia o kwotę 2.000.850zł planowanego do zaciągnięcia w 2025 roku kredytu długoterminowego.

Planowany na 2026 rok deficyt budżetowy zostanie pokryty wolnymi środkami z lat ubiegłych w kwocie 2.573.669zł.

Planuje się następujące przedsięwzięcia do realizacji w latach 2026 – 2029:

- „*Partnerstwo uzdrowisk dla rozwoju pogranicza*”,
- „*Rozwój edukacji przedszkolnej w Augustowie*”,
- „*Projekty miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego*”,
- „*Obsługa programu "Łącząc Europę" (CEF) WiFi4UE*”,
- „*Funkcjonowanie Centrum Informacji Turystycznej - dotacja*”,
- „*Udzielenie pomocy finansowej Augustowskiemu Związkowi Międzygminnemu z przeznaczeniem na zadanie pn. "Budowa budynku Muzeum Kanału Augustowskiego"*,
- „*Dokumentacja przyszłych inwestycji drogowych*”.