

**UCHWAŁA NR XVIII/203/19
RADY MIEJSKIEJ W AUGUSTOWIE
z dnia 30 grudnia 2019 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Augustowa na lata 2020-2033

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869; z 2018 r. poz. 2245) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1696, poz. 1815), Rada Miejska w Augustowie uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Augustowa na lata 2020-2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2033, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2023, 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.

§ 4. 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.

§ 5. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr III/40/18 Rady Miejskiej w Augustowie z dnia 17 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Miasta Augustowa na lata 2019-2033 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Augustowa.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020r.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Augustowie

Alicja Dobrowolska

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVIII/203/19

Rady Miejskiej w Augustowie

z dnia 30 grudnia 2019 r.

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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 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
Plan 3 kw. 2019	131 852 002,15	120 411 144,15	29 058 539,00	700 000,00	24 927 408,00	30 827 622,15	34 897 575,00	16 134 210,00	11 440 858,00	4 391 913,00	6 048 945,00
Wykonanie 2019	143 005 430,48	132 779 014,48	30 063 575,00	830 000,00	24 954 963,00	39 519 096,48	37 411 380,00	16 134 210,00	10 226 416,00	3 391 913,00	3 458 325,00
2020	157 075 776,00	133 039 382,00	31 298 100,00	850 000,00	23 805 647,00	39 778 677,00	37 306 958,00	16 880 000,00	24 036 394,00	7 766 000,00	16 170 394,00
2021	137 321 823,00	135 034 973,00	31 767 572,00	875 000,00	24 162 732,00	40 375 357,00	37 854 312,00	17 133 200,00	2 286 850,00	2 286 850,00	0,00
2022	141 280 378,00	137 060 498,00	32 244 086,00	900 000,00	24 525 173,00	40 980 987,00	38 410 252,00	17 390 198,00	4 219 880,00	4 219 880,00	0,00
2023 ⁴⁾	142 829 135,00	139 116 405,00	32 727 747,00	925 000,00	24 893 051,00	41 595 702,00	38 974 905,00	17 651 051,00	3 712 730,00	3 712 730,00	0,00
2024	141 203 151,00	141 203 151,00	0,00	0,00	0,00	42 219 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	143 321 198,00	143 321 198,00	0,00	0,00	0,00	42 852 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	145 471 016,00	145 471 016,00	0,00	0,00	0,00	43 495 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	147 653 081,00	147 653 081,00	0,00	0,00	0,00	44 148 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	149 867 877,00	149 867 877,00	0,00	0,00	0,00	44 810 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	152 115 895,00	152 115 895,00	0,00	0,00	0,00	45 482 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	154 397 633,00	154 397 633,00	0,00	0,00	0,00	46 164 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	156 713 597,00	156 713 597,00	0,00	0,00	0,00	46 857 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	159 064 301,00	159 064 301,00	0,00	0,00	0,00	47 560 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	161 450 266,00	161 450 266,00	0,00	0,00	0,00	48 273 512,00	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, 1622 i 1649), 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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
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	2.2	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	28 643 027,14	23 195 624,66	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	28 354 166,65	25 977 116,44	885 050,21	
Plan 3 kw. 2019	158 158 372,15	115 288 008,15	44 155 584,51	0,00	0,00	1 260 000,00	0,00	0,00	42 870 364,00	41 433 189,00	3 070 970,00	
Wykonanie 2019	162 460 864,48	124 055 142,48	44 501 103,61	0,00	0,00	1 060 000,00	0,00	0,00	38 405 722,00	34 397 577,00	2 570 970,00	
2020	163 240 781,00	127 819 123,00	46 336 306,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	35 421 658,00	35 421 658,00	572 901,00	
2021	133 743 811,00	129 097 314,00	47 031 351,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	4 646 497,00	4 646 497,00	0,00	
2022	137 677 378,00	130 388 287,00	47 736 821,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	7 289 091,00	7 289 091,00	0,00	
2023 ²	139 239 621,00	132 344 111,00	48 452 873,00	0,00	0,00	1 680 000,00	0,00	0,00	6 895 510,00	6 895 510,00	0,00	
2024	136 663 151,00	134 329 273,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	2 333 878,00	2 333 878,00	0,00	
2025	138 781 198,00	136 344 212,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	2 436 986,00	2 436 986,00	0,00	
2026	140 931 016,00	138 389 375,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	2 541 641,00	2 541 641,00	0,00	
2027	143 060 066,00	140 465 216,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	2 594 850,00	2 594 850,00	0,00	
2028	145 327 877,00	142 572 194,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 755 683,00	2 755 683,00	0,00	
2029	147 575 895,00	144 710 777,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	2 865 118,00	2 865 118,00	0,00	
2030	149 857 633,00	146 881 439,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	2 976 194,00	2 976 194,00	0,00	
2031	152 319 597,00	149 084 661,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	3 234 936,00	3 234 936,00	0,00	
2032	155 095 192,00	151 320 931,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	3 774 261,00	3 774 261,00	0,00	
2033	159 364 485,00	153 590 745,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	5 773 740,00	5 773 740,00	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⁾	Przychody budżetu ^x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
						na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^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	15 933 581,31	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	
Plan 3 kw. 2019	-26 306 370,00	0,00	35 115 568,00	27 995 067,00	19 185 869,00	0,00	0,00	7 120 501,00	7 120 501,00	
Wykonanie 2019	-19 455 434,00	0,00	28 264 632,00	23 634 581,00	14 825 383,00	0,00	0,00	4 630 051,00	4 630 051,00	
2020	-6 165 005,00	0,00	9 707 068,00	4 894 890,00	1 352 827,00	500 000,00	500 000,00	4 312 178,00	4 312 178,00	
2021	3 578 012,00	3 578 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 603 000,00	3 603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023 ²	3 589 514,00	3 589 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	4 540 000,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	4 540 000,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	4 540 000,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	4 593 015,00	4 593 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	4 540 000,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	4 540 000,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	4 540 000,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	4 394 000,00	4 394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	3 969 109,00	3 969 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	2 085 781,00	2 085 781,00	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:		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	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)}					na pokrycie deficytu budżetu ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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	0,00	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
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	8 809 198,00	8 809 198,00	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 542 063,00	3 542 063,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 578 012,00	3 578 012,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 603 000,00	3 603 000,00	0,00	0,00	0,00
2023 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	3 589 514,00	3 589 514,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 540 000,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 540 000,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 540 000,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 593 015,00	4 593 015,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 540 000,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 540 000,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 540 000,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 394 000,00	4 394 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 969 109,00	3 969 109,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 085 781,00	2 085 781,00	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 spłatą długu			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 ^{x8)} a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 920 000,00	0,00	12 659 845,47	20 093 426,78	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 874 221,00	0,00	17 692 460,58	25 214 062,99	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 060 090,00	0,00	5 123 136,00	12 243 637,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 699 604,00	0,00	8 723 872,00	13 353 923,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 052 431,00	0,00	5 220 259,00	10 032 437,00	
2021	x	x	x	0,00	0,00	49 474 419,00	0,00	5 937 659,00	5 937 659,00	
2022	x	x	x	0,00	0,00	45 871 419,00	0,00	6 672 211,00	6 672 211,00	
2023 ²	x	x	x	0,00	0,00	42 281 905,00	0,00	6 772 294,00	6 772 294,00	
2024	x	x	x	0,00	0,00	37 741 905,00	0,00	6 873 878,00	6 873 878,00	
2025	x	x	x	0,00	0,00	33 201 905,00	0,00	6 976 986,00	6 976 986,00	
2026	x	x	x	0,00	0,00	28 661 905,00	0,00	7 081 641,00	7 081 641,00	
2027	x	x	x	0,00	0,00	24 068 890,00	0,00	7 187 865,00	7 187 865,00	
2028	x	x	x	0,00	0,00	19 528 890,00	0,00	7 295 683,00	7 295 683,00	
2029	x	x	x	0,00	0,00	14 988 890,00	0,00	7 405 118,00	7 405 118,00	
2030	x	x	x	0,00	0,00	10 448 890,00	0,00	7 516 194,00	7 516 194,00	
2031	x	x	x	0,00	0,00	6 054 890,00	0,00	7 628 936,00	7 628 936,00	
2032	x	x	x	0,00	0,00	2 085 781,00	0,00	7 743 370,00	7 743 370,00	
2033	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 859 521,00	7 859 521,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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	x	16,07%	17,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	x	20,63%	24,07%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	x	7,74%	11,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	11,08%	13,59%	x	x	x	x
2020	5,67%	6,51%	12,96%	17,74%	18,52%	TAK	TAK
2021	5,79%	8,28%	8,69%	16,09%	16,87%	TAK	TAK
2022	5,62%	8,82%	11,34%	10,96%	11,75%	TAK	TAK
2023 ²	5,40%	8,67%	10,75%	11,00%	11,00%	TAK	TAK
2024	6,20%	8,56%	6,94%	10,26%	10,26%	TAK	TAK
2025	5,96%	8,39%	x	9,68%	9,68%	TAK	TAK
2026	5,68%	8,17%	x	8,14%	8,62%	TAK	TAK
2027	5,50%	8,01%	x	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2028	5,27%	7,90%	x	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2029	5,05%	7,74%	x	8,36%	8,36%	TAK	TAK
2030	4,80%	7,55%	x	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2031	4,41%	7,35%	x	8,05%	8,05%	TAK	TAK
2032	3,87%	7,26%	x	7,87%	7,87%	TAK	TAK
2033	2,02%	7,12%	x	7,71%	7,71%	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	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	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	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							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	851 558,16	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	1 170 682,55	744 274,57	744 274,57	744 620,73	1 335 959,85	1 335 959,85	1 169 560,90	
Plan 3 kw. 2019	167 250,00	167 250,00	167 250,00	5 948 945,00	5 948 945,00	5 898 435,00	721 159,00	721 159,00	620 527,00	
Wykonanie 2019	167 250,00	167 250,00	167 250,00	4 248 366,00	4 248 366,00	4 197 856,00	721 159,00	721 159,00	620 527,00	
2020	1 344 564,00	1 344 564,00	1 111 564,00	14 070 394,00	14 070 394,00	12 972 966,00	445 251,00	445 251,00	387 772,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

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 ^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	6 195 612,47	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
Plan 3 kw. 2019	9 705 708,00	9 705 708,00	5 925 017,00	12 541 966,00	638 343,00	11 903 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	9 116 708,00	9 116 708,00	5 439 518,00	9 512 791,00	678 773,00	8 834 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	19 765 908,00	19 765 908,00	12 982 861,00	3 605 400,00	605 400,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 529 255,00	529 255,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	162 000,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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	w tym:					wyплаты 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
			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:					
					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	
Wykonanie 2017	2 965 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	3 395 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	8 809 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	8 809 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 542 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 538 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	3 563 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023 ²	3 549 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	4 553 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2031	4 354 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2032	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

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

** Należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
I	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 711 755,00	3 605 400,00	3 529 255,00	162 000,00	0,00	6 786 098,20
1.a	- wydatki bieżące				1 644 105,00	605 400,00	529 255,00	162 000,00	0,00	786 098,20
1.b	- wydatki majątkowe				6 067 650,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. 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				7 711 755,00	3 605 400,00	3 529 255,00	162 000,00	0,00	6 786 098,20
1.3.1	- wydatki bieżące				1 644 105,00	605 400,00	529 255,00	162 000,00	0,00	786 098,20
1.3.1.1	Wylapywanie, przyjęcie, zapewnienie opieki i utrzymania bezdomnym zwierzętom z terenu Gminy Miasta Augustów	Urząd Miejski	2019	2021	675 105,00	229 400,00	223 255,00	0,00	0,00	9 905,00
1.3.1.2	Projekty miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski	2019	2021	500 000,00	225 000,00	150 000,00	0,00	0,00	307 193,20
1.3.1.3	Funkcjonowanie Centrum Informacji Turystycznej	Urząd Miejski	2017	2022	424 000,00	136 000,00	141 000,00	147 000,00	0,00	424 000,00
1.3.1.4	Promocja Augustowa poprzez wzmocnienie walorów turystycznych akwenów wodnych	Urząd Miejski	2020	2022	45 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	45 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 067 650,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.1	Budowa budynku komunalnego przy ul Turystycznej w Augustowie	Urząd Miejski	2020	2021	6 067 650,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00

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 2020 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 2020 – 2033, 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 2017 – 2018, planu budżetu na rok 2019 wg stanu na dzień 30 września 2019 r. oraz przewidywanego wykonania 2019 r.

Dochody i wydatki na rok 2020 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 zaplanowano w wysokościach uwzględniających ich coroczny wzrost o 1,5%, co wydaje się uzasadnione uwzględniając wyższą wartość historyczną tego wskaźnika w roku 2017-2019 (plan na 30.IX);

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2021-2023 zaplanowano w wysokościach uwzględniających ich coroczny wzrost o 1,5%;

3) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano uwzględniając wzrost o 25.000 zł w kolejnych latach;

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano w wysokościach uwzględniających ich coroczny wzrost o 1,5%;

5) pozostałe dochody bieżące (w tym: z podatku od nieruchomości) zaplanowano w wysokościach uwzględniających ich coroczny wzrost o 1,5%;

6) dochody z subwencji ogólnej oraz dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w latach 2021-2023 zaplanowano w wysokościach uwzględniających ich coroczny wzrost o 1,5%;

2. dochody majątkowe

1) dochody ze sprzedaży majątku w latach 2020-2023 zaplanowano na podstawie przewidywanego harmonogramu sprzedaży nieruchomości, stanowiących gminny zasób nieruchomości, zgodnie z poniższą tabelą:

rok		kwota	
2020	Sprzedaż lokali głównym najemcom	500 000,00	

	Ul. Śródmieście dz. Nr 849 o pow. 0,6909 ha	3 000 000,00	Nieruchomość zabudowana
	Ul. Rybacka dz. Nr 3419/1 i 883/1 o pow. 0,0107 ha	55 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	ul. Usługowa dz. Nr 717/9 o pow. 3,9551 ha	2 350 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	działki na terenie SAG	1 850 000,00	Nieruchomość niezabudowana

Suma 7 755 000,00

2021	Sprzedaż lokali głównym najemcom	900 000,00	
	Ul. 3 Maja 31 dz. Nr 3445/3, pow. 0,0475 ha	190 000,00	Nieruchomość zabudowana
	Ul. Jeziorna 41 dz. Nr 925/2 pow. 0,1623 ha	277 200,00	Nieruchomość zabudowana
	Ul. Zarzecze 2A dz. Nr 59, pow. 0,1367 ha ha	275 000,00	Nieruchomość niezabudowana
	ul. Jasna 10 dz. 1747, pow. 0,0575 ha	103 500,00	Nieruchomość niezabudowana
	Ul. Świerkowa dz. 5016, pow. 0,0614 ha	52 000,00	Nieruchomość zabudowana
	Ul. Świerkowa dz. 5014, pow. 0,0453 ha	40 770,00	Nieruchomość niezabudowana
	Ul. Rajgrodzka dz. 1016/17 i 1016/18, o łącznej pow. 0,1593 ha	286 740,00	Nieruchomość niezabudowana
	Ul. Rajgrodzka dz. 1016/14, pow. 0,0898 ha	161 640,00	Nieruchomość niezabudowana

Suma 2 286 850,00

	Sprzedaż lokali głównym najemcom	900 000,00	
2022	Ul. 3 Maja 30 i 30A dz. Nr 3480, pow. 0,1090 ha	450 000,00	Nieruchomość zabudowana
	Ul. 3 Maja 58 dz. Nr 3625 pow. 0,0917 ha	366 800,00	Nieruchomość zabudowana
	ul. Turystyczna dz. Nr 4005/35 pow. 0,4378 ha	788 040,00	Nieruchomość niezabudowana
	ul. Turystyczna dz. Nr 4005/36 pow. 0,4762 ha	860 040,00	Nieruchomość niezabudowana
	ul. Turystyczna dz. Nr 4005/37 pow. 0,4750 ha	855 000,00	Nieruchomość niezabudowana

Suma		4 219 880,00	
2023	Sprzedż lokali głównym najemcom	900 000,00	
	ul. Rynek Zygmunta Augusta 21 i ul. Polna 2 dz. 3220/2 pow. 0,1540	1 540 000,00	Nieruchomość zabudowana
	ul. Wojska Polskiego 1 dz. 3500/1, pow. 0,0464 ha	700 000,00	Nieruchomość zabudowana
	Ul. Zarzecze dz. Nr 1/19 pow. 0,3369 ha	572 730,00	Nieruchomość niezabudowana
Suma		3 712 730,00	

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

1. wydatki bieżące:

1) wydatki bieżące w stosunku do roku poprzedzającego rok planowany wzrosną o 1% w latach 2021 - 2022 i o 1,5% w latach 2023 - 2033;

2) wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zaplanowano w wysokościach uwzględniających ich coroczny wzrost o 1,5%;

3) wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem planowanego do zaciągnięcia zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2020 r. kredytu. Do kalkulacji przyszłych płatności z tytułu odsetek od kredytów oraz wyemitowanych obligacji przyjęto średnią wartość stopy procentowej wynikającej z zawartych umów i analizy wykonania wydatków z tym związanych;

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 2021 – 2033 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 wykupu obligacji 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 2020 roku kredytu. W roku 2020 planuje się zwiększenie długu co wynika z planu pokrycia rozchodów z tytułu spłaty kredytów przychodami z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu oraz realizacji zadań majątkowych.

Z założenia począwszy od roku 2021 planuje się zmniejszenie zadłużenia, co będzie możliwe z uwagi na to, że zaplanowane budżety na lata 2021-2033 będą charakteryzować się nadwyżką, którą planuje się przeznaczyć w poszczególnych latach na pokrycie zobowiązań Gminy Miasta Augustów z tytułu zaciągniętych i planowanych do końca 2020 roku do zaciągnięcia kredytów oraz wyemitowanych obligacji i dokonać ich całkowitej spłaty do roku 2033.

Planuje się następujące przedsięwzięcia do realizacji w latach 2020 – 2023:

- *"Wylapywanie, przyjęcie, zapewnienie opieki i utrzymania bezdomnym zwierzętom z terenu Gminy Miasta Augustów"*,

- *„Projekty miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego”*,

- „*Funkcjonowanie Centrum Informacji Turystycznej*”,
- „*Promocja Augustowa poprzez wzmocnienie walorów turystycznych akwenów wodnych*”,
- „*Budowa budynku komunalnego przy ul. Turystycznej w Augustowie*”.

Nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi wykazuje w poszczególnych latach niewielką tendencję wzrostową, wynikającą m. in. ze stopniowego zmniejszania się części wydatków bieżących związanych z kosztami obsługi długu, w szczególności odsetkami, a także presji na ograniczanie wzrostu pozostałych wydatków bieżących związanych z realizacją zadań gminy.