

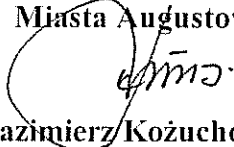
**ZARZĄDZENIE NR 556/14**  
**Burmistrza Miasta Augustowa**

z dnia 14 listopada 2014r.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Augustowa na lata 2015-2023.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r., poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146), Burmistrz Miasta Augustowa zarządza, co następuje:

- § 1. Przedstawia się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Augustowa na lata 2015-2023, wraz z załącznikami, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku, w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Burmistrz**  
**Miasta Augustowa**  
  
**/Kazimierz Kozuchowski/**

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Augustowa na lata 2015-2023

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

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Augustowa na lata 2015-2023**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318; Dz.U. z 2014r. poz. 379, poz. 1072), Rada Miejska w Augustowie uchwala, co następuje:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Augustowa na lata 2015-2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2023, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015-2019, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. 1. Upoważnić Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.  
2. Upoważnić 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. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 5. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi.
- § 6. Traci moc Uchwała Nr XXXII/237/14 Rady Miejskiej w Augustowie z dnia 24 stycznia 2014r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Miasta Augustowa na lata 2015-2023 z późniejszymi zmianami.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015r.

**Przewodniczący Rady Miejskiej  
w Augustowie**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem *	z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe *	w tym:	
LP	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1]-[11]-[2]												
Wykonanie 2012	73 750 316,91	70 749 962,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 040 354,42	2 066 711,38	0,00
Wykonanie 2013	85 219 463,40	76 680 248,93	16 839 637,00	644 352,64	20 420 305,74	14 255 254,22	14 255 254,22	14 255 254,22	18 957 656,00	13 458 973,10	8 539 214,47	1 792 429,21	6 577 900,51
Plan 3 kw. 2014	94 906 649,98	80 346 415,98	16 878 628,00	700 000,00	22 335 612,00	14 650 000,00	14 650 000,00	14 650 000,00	19 174 590,00	14 125 950,98	14 560 234,00	3 500 000,00	10 980 234,00
Wykonanie 2014	96 746 657,62	81 966 598,62	16 878 628,00	700 000,00	22 756 138,00	14 650 000,00	14 650 000,00	14 650 000,00	19 174 590,00	15 325 607,62	14 780 059,00	3 500 000,00	10 980 234,00
2015	90 485 100,00	79 554 136,00	18 543 445,00	750 000,00	24 571 049,00	15 248 000,00	15 248 000,00	15 248 000,00	19 370 059,00	9 417 428,00	10 930 964,00	3 500 000,00	7 050 964,00
2016	84 517 792,00	83 964 000,00	19 392 000,00	800 000,00	24 900 000,00	15 500 000,00	15 500 000,00	15 500 000,00	19 700 000,00	13 500 000,00	553 792,00	500 000,00	0,00
2017	87 169 137,00	86 614 000,00	20 187 000,00	850 000,00	25 200 000,00	15 754 000,00	15 754 000,00	15 754 000,00	20 100 000,00	13 770 000,00	555 137,00	500 000,00	0,00
2018	89 341 460,00	89 285 000,00	20 792 000,00	900 000,00	25 500 000,00	16 147 000,00	16 147 000,00	16 147 000,00	20 580 000,00	14 030 000,00	56 460,00	0,00	0,00
2019	89 341 460,00	89 285 000,00	21 461 000,00	950 000,00	25 700 000,00	16 550 000,00	16 550 000,00	16 550 000,00	21 076 000,00	14 366 000,00	56 460,00	0,00	0,00
2020	89 341 460,00	89 285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 460,00	0,00	0,00
2021	89 341 460,00	89 285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 460,00	0,00	0,00
2022	89 341 460,00	89 285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 460,00	0,00	0,00
2023	89 341 460,00	89 285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 460,00	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	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) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

		z tego:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [2.1] + [2.2]	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:								
			2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2
									odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązani, 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>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2012	75 208 078,97	69 656 519,26	0,00	0,00	0,00	x	2 048 073,25	2 048 073,25	0,00	0,00	5 551 559,71
Wykonanie 2013	85 217 728,98	71 094 662,04	0,00	0,00	0,00	x	1 557 947,37	1 537 956,34	0,00	0,00	14 123 066,94
Plan 3 kw. 2014	91 440 603,98	77 043 153,98	0,00	0,00	0,00	x	1 440 000,00	1 440 000,00	28 619,00	0,00	14 397 450,00
Wykonanie 2014	93 280 611,62	79 338 538,62	0,00	0,00	0,00	x	1 440 000,00	1 440 000,00	28 619,00	0,00	13 942 073,00
2015	88 045 100,00	77 096 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 000,00	1 032 000,00	0,00	0,00	10 948 741,00
2016	82 083 792,00	77 511 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	4 572 792,00
2017	84 204 147,00	79 307 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	4 896 647,00
2018	86 161 464,00	81 069 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	5 082 464,00
2019	86 061 464,00	80 969 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	5 082 464,00
2020	85 306 464,00	80 940 000,00	0,00	0,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	4 366 464,00
2021	85 116 448,00	80 790 000,00	0,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	4 326 448,00
2022	84 991 460,00	80 610 000,00	0,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	4 381 460,00
2023	84 991 460,00	80 390 000,00	0,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	4 601 460,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody x budżetu	z tego:											w tym:			
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów x wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x					
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1		na pokrycie deficytu x budżetu	4.2		na pokrycie deficytu x budżetu	4.2.1		4.3		na pokrycie deficytu x budżetu	4.3.1	4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1							
Formuła	{1} {2}	{3} {1} + {4} {2} + + {4} {3}															
Wykonanie 2012	-1 417 762,06	10 509 340,75	0,00	0,00	735 382,10	107 667,06	9 650 085,00	1 310 085,00	123 873,65	0,00							
Wykonanie 2013	1 734,42	12 329 286,39	0,00	0,00	751 244,92	0,00	11 479 431,47	0,00	98 610,00	0,00							
Plan 3 kw. 2014	3 466 046,00	267 236,00	0,00	0,00	203 386,00	0,00	0,00	0,00	63 850,00	0,00							
Wykonanie 2014	3 466 046,00	267 236,00	0,00	0,00	203 386,00	0,00	0,00	0,00	63 850,00	0,00							
2015	2 440 000,00	37 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 630,00	0,00							
2016	2 434 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00							
2017	2 964 990,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00							
2018	3 179 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2019	3 279 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2020	4 034 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2021	4 225 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2022	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2023	4 350 000,00	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							

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.



Wyszczególnienie	Kwota długu *	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja równowagi wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[0.1] + [8.1] - ([4.1] - [4.2] - [4.3] - [4.4] - [4.5])
Wykonanie 2012	34 075 575,00	0,00	1 093 443,23	1 828 825,33
Wykonanie 2013	35 768 491,28	0,00	5 585 586,89	6 336 831,81
Plan 3 kw. 2014	31 265 490,00	0,00	3 303 262,00	3 506 648,00
Wykonanie 2014	31 265 490,00	0,00	2 628 060,00	2 831 446,00
2015	28 825 490,00	0,00	2 457 777,00	2 457 777,00
2016	26 385 490,00	0,00	6 453 000,00	6 453 000,00
2017	23 420 000,00	0,00	7 306 500,00	7 306 500,00
2018	20 240 004,00	0,00	8 216 000,00	8 216 000,00
2019	16 960 006,00	0,00	8 316 000,00	8 316 000,00
2020	12 925 012,00	0,00	8 345 000,00	8 345 000,00
2021	8 700 000,00	0,00	8 495 000,00	8 495 000,00
2022	4 350 000,00	0,00	8 675 000,00	8 675 000,00
2023	0,00	0,00	8 895 000,00	8 895 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu uwzględnienia zobowiązania związanego z wykonaniem zadań przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu uwzględnienia zobowiązania związanego z wykonaniem zadań przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związanego z wykonaniem zadań przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetowych o powiększonych o przychody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, dla planu 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Wskaźnik dochodów budżetowych o powiększonych o przychody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, dla planu 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanego z wykonaniem zadań przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanego z wykonaniem zadań przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) - (2.1.3.1) \cdot (5.1) / (1)}{(2.1.1) - (2.1.3.1) \cdot (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) - (2.1.3.1) \cdot (5.1) / (1)}{(2.1.1) - (2.1.3.1) \cdot (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) - (2.1.3.1) \cdot (5.1) / (1)}{(2.1.1) - (2.1.3.1) \cdot (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) - (2.1.3.1) \cdot (5.1) / (1)}{(2.1.1) - (2.1.3.1) \cdot (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) - (2.1.3.1) \cdot (5.1) / (1)}{(2.1.1) - (2.1.3.1) \cdot (5.1) / (1)}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	14,08%	14,08%	0,00	14,08%	4,28%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	14,27%	12,73%	0,00	12,73%	8,66%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw 2014	5,38%	3,07%	0,00	3,07%	7,17%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,28%	3,01%	0,00	3,01%	6,33%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	3,84%	3,84%	0,00	3,84%	6,58%	6,70%	6,42%	TAK	TAK
2016	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	8,23%	7,47%	7,19%	TAK	TAK
2017	4,38%	4,38%	0,00	4,38%	8,96%	7,33%	7,05%	TAK	TAK
2018	4,42%	4,42%	0,00	4,42%	9,20%	7,92%	7,92%	TAK	TAK
2019	4,45%	4,45%	0,00	4,45%	9,31%	8,80%	8,80%	TAK	TAK
2020	5,19%	5,19%	0,00	5,19%	9,34%	9,16%	9,16%	TAK	TAK
2021	5,29%	5,29%	0,00	5,29%	9,51%	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2022	5,32%	5,32%	0,00	5,32%	9,71%	9,39%	9,39%	TAK	TAK
2023	5,09%	5,09%	0,00	5,09%	9,96%	9,52%	9,52%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	9,73%	9,73%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



		w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
Wyszczególnienie	Przeznaczenie przeznaczonej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu <sup>11)</sup> terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki <sup>13)</sup> inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2		11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2012	0,00	0,00	33 879 861,69	5 413 197,78	3 125 821,30	210 812,88	2 915 008,42		0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	34 367 789,41	5 492 483,40	5 362 625,91	427 098,44	4 935 527,47		12 025 368,42	2 097 698,52	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	3 466 046,00	36 181 763,40	5 948 755,00	4 026 627,00	86 918,00	3 939 709,00		6 511 374,00	7 073 699,00	455 377,00
Wykonanie 2014	0,00	3 466 046,00	37 145 116,30	5 948 755,00	4 026 627,00	86 918,00	3 939 709,00		6 511 374,00	7 073 699,00	0,00
2015	2 440 000,00	2 440 000,00	36 683 443,00	6 221 107,00	22 000,00	22 000,00	0,00		7 365 212,00	2 812 779,00	540 750,00
2016	2 434 000,00	2 434 000,00	36 660 000,00	6 200 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00		0,00	4 572 792,00	0,00
2017	2 964 990,00	2 964 990,00	37 700 000,00	6 358 000,00	33 000,00	33 000,00	0,00		0,00	4 896 647,00	0,00
2018	3 179 996,00	3 179 996,00	38 800 000,00	6 445 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00		0,00	5 092 464,00	0,00
2019	3 279 996,00	3 279 996,00	39 900 000,00	6 638 000,00	39 000,00	39 000,00	0,00		0,00	5 092 464,00	0,00
2020	4 034 996,00	4 034 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2021	4 225 012,00	4 225 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2022	4 350 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2023	4 350 000,00	4 350 000,00	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

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów - projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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 i 3 ustawy	w tym:	
						środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	514 765,23	457 399,46	457 399,46	6 595 381,46	6 440 056,83	6 440 056,83	532 145,37	469 960,27	532 145,37	0,00
Plan 3 kw. 2014	982 270,00	893 293,00	893 293,00	10 593 234,00	10 078 745,00	10 078 745,00	1 074 246,00	914 691,00	1 074 246,00	0,00
Wykonanie 2014	982 270,00	893 293,00	893 293,00	10 593 234,00	10 078 745,00	10 078 745,00	1 074 246,00	914 691,00	1 074 246,00	0,00
2015	194 409,00	190 223,00	190 223,00	5 883 391,00	5 113 173,00	5 113 173,00	234 460,00	198 965,00	234 460,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	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	0,00
2023	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.6.1, 12.7.1 wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
					12.4.1				12.6.1			12.7.1		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła														
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	12 136 215,78	8 630 549,57	12 136 215,78	3 567 851,31	3 567 851,30	3 276,95	3 276,95	3 276,95	0,00	3 276,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	9 981 827,00	7 906 593,00	9 981 827,00	2 234 789,00	2 234 789,00	1 365 821,00	1 365 821,00	1 365 821,00	0,00	1 365 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	9 981 827,00	7 906 593,00	9 981 827,00	2 234 789,00	2 234 789,00	1 365 821,00	1 365 821,00	1 365 821,00	0,00	1 365 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	5 111 209,00	4 253 173,00	5 111 209,00	893 531,00	893 531,00	858 019,00	858 019,00	858 019,00	0,00	858 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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

Wyszczególnienie	uzupełniające o dług i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków budżetu *	Wydatki zmniejszające dług *	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) *	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym obligatariuszy *	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 *	związanymi z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego *	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji *				
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	10 620 085,00	833 569,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	3 669 432,00	0,00	833 569,81	833 569,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	3 669 432,00	0,00	833 569,81	833 569,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 965 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 179 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 279 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 034 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 225 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 350 000,00	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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęła jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				160 000,00	22 000,00	30 000,00	33 000,00	36 000,00	39 000,00
1.a	- wydatki bieżące				160 000,00	22 000,00	30 000,00	33 000,00	36 000,00	39 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				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				160 000,00	22 000,00	30 000,00	33 000,00	36 000,00	39 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				160 000,00	22 000,00	30 000,00	33 000,00	36 000,00	39 000,00
1.3.1.1	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Miasta Augustów - Zachowanie inwalności projektu "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Miasta Augustów"	Urząd Miejski	2015	2019	160 000,00	22 000,00	30 000,00	33 000,00	36 000,00	39 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit zobowiązań
0,00	149 668,00
0,00	149 668,00
0,00	0,00
0,00	0,00

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	149 668,00

0,00	149 668,00
0,00	149 668,00

0,00	0,00
------	------

*Opinia*

### **Załącznik Nr 3**

do projektu Uchwały Nr

Rady Miejskiej w Augustowie

z dnia

## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Augustowa na lata 2015-2023**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr z 2013r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146) wprowadziła obowiązek sporządzania przez jednostki samorządu terytorialnego wieloletnich prognoz finansowych (WPF). Dokument ma na celu zwiększenie przejrzystości i czytelności budżetu jednostki oraz poprawę efektywności gospodarowania środkami publicznymi.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje:

- wieloletnią prognozę finansową przedstawiającą podstawowe wielkości budżetu jednostki,
- prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań jednostki,
- wykaz wieloletnich przedsięwzięć.

WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata. Okres objęty wieloletnią prognozą nie może być krótszy od okresu, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie.

Prognozę kwoty długu sporządza się na okres, który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągnąć zobowiązanie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Augustowa została sporządzona na lata 2015-2023, tj. na okres w jakim miasto będzie spłacało zadłużenie z tytułu kredytów i obligacji.

Przyjęte wielkości w zakresie roku 2015 zgodne są z projektem uchwały budżetowej.

Szacując wartości na lata 2016-2023 oparto się głównie na wytycznych Ministra Finansów, dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Wzięto pod uwagę głównie wskaźniki dotyczące wzrostu PKB w poszczególnych latach (2016 r. – 104,3 %, 2017 r. – 104,3%, 2018r. – 104,1%, 2019 r. – 103,6%) oraz kształtowania się dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (2016 r. – 102,5%, 2017 r. – 102,2%, 2018 r. – 102,4%, 2019 r. – 102,4%).

Od 2018 roku, biorąc pod uwagę realistyczność planowania w tak długim okresie, przyjęto stały poziom dochodów i wydatków bieżących (bez obsługi długu).

Planując dochody i wydatki oparto się na założeniu art. 242 ust.1 ustawy o finansach publicznych (uofp), w świetle którego nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące będą wyższe niż



planowane dochody bieżące powiększone ewentualnie o nadwyżkę budżetową i wolne środki z lat wcześniejszych. Uwzględniono również konieczność ograniczania wydatków bieżących, w celu spełnienia wymagań określonych art. 243 uofp oraz generowania środków na realizację zadań inwestycyjnych. Niezbędne jest zatem podjęcie działań, mających na celu realizację "polityki oszczędności", czyli zdyscyplinowanie i ograniczanie wydatków bieżących, uwzględniając jednocześnie konieczność zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne zdeterminowane ustawami oraz umowami długoletnimi zawartymi przez Miasto.

Dochody bieżące w 2015 roku wykazano zgodnie z projektem uchwały budżetowej. W roku 2016 zakłada się wzrost dochodów bieżących do poziomu 83.964.000 zł (wzięto pod uwagę coroczne wprowadzenie w trakcie roku budżetowego dodatkowych dochodów, nie ujętych w projekcie budżetu). W latach następnych zakłada się wzrost dochodów o ok. 3,2% w poszczególnych latach. Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych oszacowano uwzględniając wzrost o wskaźniki wzrostu PKB oraz inflacji w poszczególnych latach. W roku 2015 - przyjęto wielkości prognozowane przez Ministra Finansów (w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych) oraz przewidywanego wykonania - od osób prawnych.

Wysokość podatków i opłat w roku 2015 przyjęto zgodnie z projektem uchwały budżetowej, w latach 2016-2019 założono wzrost o ok 2,6% -3%. Podatek od nieruchomości, w poszczególnych latach, przyjęto ze wzrostem o wskaźnik inflacji (ok 2%).

Do oszacowania dochodów z subwencji ogólnej, uwzględniono dane dotyczące planowanej liczby uczniów w poszczególnych latach oraz wysokość subwencji wyrównawczej, po uwzględnieniu inflacji. Wpływy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano biorąc pod uwagę inflację w poszczególnych latach.

Dochody majątkowe w roku 2015 to kwota 10.930.964 zł., zgodnie z projektem uchwały budżetowej. W roku 2016 przyjęto 553.792 zł. - dochody ze sprzedaży działek z kompleksu po tzw Silikatach przy ul. Turystycznej - działka nr 4005/35 o pow. 4378 m<sup>2</sup>, działka nr 4005/36 o pow. 4762 m<sup>2</sup> oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności - 53.792 zł. W roku 2017 zaplanowano dochody ze sprzedaży działek w wysokości 500.000 zł rocznie (działka nr 4005/28 o pow. 4762 m<sup>2</sup>, działka nr 4005/29 o pow. 4750 m<sup>2</sup>,) oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności (w 2017 r. - 55.137 zł., w 2018 - 56.460 zł, 2019 - 56.460 zł). W kolejnych latach nie planuje się dochodów ze sprzedaży mienia, a dochody majątkowe obejmują wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w 2015 r., ujęto zgodnie z założeniami do projektu budżetu miasta. Na pozostałe lata miasto nie ma podpisanych umów na dotacje inwestycyjne.

Wydatki bieżące w roku 2015 wykazało zgodnie z projektem uchwały budżetowej, w wysokości 77.096.359 zł., w roku 2016 zakłada się wzrost wydatków - do kwoty 77.511.000 zł., w 2017 - o 2,3% - do kwoty 79.307.500 zł., w roku 2018 - o 2,2% - do wysokości 81.069.000 zł. W latach następnych przyjęto

wysokość wydatków bieżących na stałym poziomie (poza wydatkami na obsługę długu).

Wydatki na obsługę długu (odsetki od kredytów i obligacji) zaplanowano na podstawie zawartych umów kredytowych oraz umowy na emisję obligacji. Do kalkulacji odsetek przyjęto średnią wartość WIBOR 1M lub WIBOR 6M oraz średnią marżę banku. W 2015 r. zaplanowano na ten cel środki w wysokości 1.032.000 zł, w latach następnych wydatki na obsługę długu mają tendencję malejącą.

Wydatki majątkowe w 2015 roku wykazano zgodnie z wartościami przyjętymi do projektu budżetu. W kolejnych latach będzie można przeznaczyć na inwestycje środki w wysokości 4,5 mln- 5 mln. zł. Możliwe będzie zwiększenie nakładów na inwestycje tylko poprzez pozyskanie środków z zewnątrz, czyli z Unii Europejskiej lub źródeł krajowych. Zaplanowane wydatki na inwestycje w latach 2016-2023 obejmują zadania ze środków własnych oraz ewentualny wkład własny do projektów współfinansowanych ze środków zewnętrznych.

Wynik budżetu to różnica pomiędzy dochodami i wydatkami. W poszczególnych latach planuje się osiągnięcie nadwyżek budżetowych umożliwiających spłatę zadłużenia.

Miasto nie planuje zaciągania kredytów, a planowane przychody dotyczą spłat pożyczek udzielonych wspólnotom mieszkaniowym (w 2015 r. - 37.630 zł., w 2016 r. - 6.000 zł., w 2017 r. - 500 zł). W rozchodach budżetu ujęto spłaty wynikające z podpisanych umów kredytowych, emisji obligacji oraz planowane do udzielenia w 2015 pożyczki dla wspólnot mieszkaniowych w wysokości 37.630 zł.

Dług na koniec 2015 roku wynosić będzie 28.825.490 zł. (31,9% dochodów). W kolejnych latach ma tendencję malejącą, aż do całkowitej spłaty zadłużenia w 2023 roku.

Spłaty zadłużenia w 2015 r. (spłata rat kredytów wraz z odsetkami) to 3,8% dochodów (3.472.000 zł), przy dopuszczalnym wskaźniku - 6,7% dochodów. W kolejnych latach spłaty długu mieszczą się w granicach określonych art 243 ustawy o finansach publicznych.

Wielkości przyjęte w programie zakładają osiągnięcie nadwyżki operacyjnej (dochody bieżące - wydatki bieżące) w wysokości umożliwiającej spłatę kredytów i obligacji oraz przeznaczenie części środków na inwestycje. Spełnienie tego założenia wymusza podporządkowanie działań do konieczności realizacji nadwyżki określonej w WPF. Założenie generowania nadwyżek w najbliższych 4 latach jest realne, co wynika z przyjętych założeń związanych z ograniczaniem wydatków bieżących. W długim okresie czasu planowanie staje się mniej realistyczne, stąd będzie występowała konieczność korygowania poszczególnych wartości, w zależności od wykonania budżetów poszczególnych lat. W przypadku „zagrożenia niezrealizowania” zaplanowanych nadwyżek operacyjnych, podejmowane będą decyzje dotyczące rezygnacji z realizacji zadań majątkowych, celem przeznaczenia osiągniętych nadwyżek tylko na spłatę długu.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych obejmują:

- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - w 2015 r. - 36.683.443 zł. (w wysokości przyjętej w budżecie), w latach kolejnych zakłada się wzrost wynagrodzeń o dodatek stażowy,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (obejmują wydatki

rozdziału 75022 "rady gmin" oraz rozdziału 75023 "urzędy gmin") - w 2015 r. jest to kwota 6.221.107 zł., w latach kolejnych zakłada się wzrost wydatków o 1,6% - 2,5%,

- wydatki objęte limitem art. 226 ust 3 ustawy to przedsięwzięcie wykazane w załączniku do projektu uchwały - w 2015 r.

- wydatki konieczne do zachowania trwałości projektu zrealizowanego w 2014r. przy współudziale środków unijnych - "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Miasta Augustowa" - 22.000 zł, w 2016r. - 30.000 zł, 2017 - 33.000 zł, 2018 - 36.000 zł, 2019r. - 39.000 zł.

Wydatki inwestycyjne kontynuowane w 2015 r to:

- Przebudowa ulicy Rynek Zygmunta Augusta w Augustowie - etap II,
- Dokumentacja projektowa ulic: Wioślarskiej, Masztowej, Ukośnej, Elizy Orzeszkowej, Nowomiejskiej, Marii Dąbrowskiej, Zakątek, Cichej, Sadowej, Garncarskiej, Złotej,
- Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - cz. II administracja samorządowa,
- Audyt uzdrowiska,

- Żłobek Nr 1 w Augustowie, ulica Kilińskiego 6 - dostosowanie obiektu do wymagań ochrony przeciwpożarowej - etap II,

- Słoneczny Augustów - zmniejszenie emisji zanieczyszczeń w Augustowie poprzez zastosowanie przyjaznej środowisku energii słonecznej.

Pozostałe zadania inwestycyjne potraktowano jako nowe wydatki inwestycyjne. W kolejnych latach wszystkie planowane wydatki inwestycyjne to nowe wydatki inwestycyjne.

Wydatki majątkowe w formie dotacji ujęte w 2015r. to środki na pomoc finansową dla Starostwa Powiatowego na rozbudowę ul. powiatowej - Limanowskiego (540.750 zł).

Finansowanie programów, projektów lub zadań z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy w 2015 roku to dochody i wydatki na zadania zaplanowane do realizacji przy udziale środków z Unii Europejskiej, zgodnie z projektem uchwały budżetowej.

Na kolejne lata Miasto nie ma podpisanych umów na zadania realizowane przy udziale środków z Unii Europejskiej.

