

UCHWAŁA NR V/15/15

RADY MIEJSKIEJ W AUGUSTOWIE

z dnia 29 stycznia 2015 roku

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, z 2015r. poz. 1626, poz. 1877) 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 uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Augustowa na lata 2015-2023 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. Objasnienia 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**

Filip Jerzy Chodkiewicz

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr V/15/15
Rady Miejskiej w Augustowie
z dnia 29 stycznia 2015 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:					w tym:				
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Lp	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1][H][2]											
Wykonanie 2012	73780316,91	70749962,49	0	0	0	0	0	0	3040354,42	2066711,38	0	
Wykonanie 2013	85219463,4	76680248,93	16839637	644352,64	20420305,74	14255254,22	18967656	13458973,1	8539214,47	1792429,21	6577900,51	
Plan 2 kw. 2014	84906649,98	80346415,98	16878628	700000	22335612	14650000	19174590	14125950,88	14560234	3500000	10980234	
Wykonanie 2014	86746637,62	81966598,62	16878628	700000	22756138	14650000	19174590	15325607,62	14780059	3500000	10980234	
2015	89317527	79554136	18543445	750000	24571049	15249000	19370059	9417428	9763391	3500000	5883391	
2016	84517792	83864000	19392000	800000	24900000	15500000	19700000	13500000	553792	500000	0	
2017	87169137	86614000	20187000	850000	25200000	15754000	20160000	13770000	555137	500000	0	
2018	89341460	89285000	20792000	900000	25500000	16147000	20580000	14030000	56460	0	0	
2019	89341460	89285000	21461000	950000	25700000	16550000	21076000	14366000	56460	0	0	
2020	89341460	89285000	0	0	0	0	0	0	56460	0	0	
2021	89341460	89285000	0	0	0	0	0	0	56460	0	0	
2022	89341460	89285000	0	0	0	0	0	0	56460	0	0	
2023	89341460	89285000	0	0	0	0	0	0	56460	0	0	

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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wydatki majątkowe	
		w tym:								
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przysiężnych zobowiązań Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	odsieki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym: odsieki i dyskonta 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 zaciągniętych na wkład krajowy		odsieki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2			
Lp	2									
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykazanie 2012	75208078,97	69656519,26	0	0	0	X	2048073,25	0	0	5551659,71
Wykazanie 2013	85217728,88	71094662,04	0	0	0	X	1537956,34	0	0	14123066,94
Plan 3 kw. 2014	91440603,86	77043153,98	0	0	0	X	1440000	1440000	0	14397450
Wykazanie 2014	93280611,62	79338538,62	0	0	0	X	1440000	1440000	0	13942073
2015	86877527	77236359	0	0	0	0	1032000	1032000	0	9641168
2016	82083792	77511000	0	0	0	0	950000	950000	0	4572792
2017	84204147	79307500	0	0	0	0	850000	850000	0	4896647
2018	86161464	81069000	0	0	0	0	770000	770000	0	5092464
2019	86061464	80969000	0	0	0	X	700000	700000	0	5092464
2020	85306464	80940000	0	0	0	X	600000	600000	0	4366464
2021	85116448	80790000	0	0	0	X	500000	500000	0	4326448
2022	84991460	80610000	0	0	0	X	400000	400000	0	4381460
2023	84901460	80390000	0	0	0	X	200000	200000	0	4601460

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody 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	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu			4.2.1	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu
4	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]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]										
Wykonanie 2012	-1417762,06	10509340,75	0	0	735382,1	107667,06	9650085	1310085	123873,65	0		
Wykonanie 2013	1734,42	12329286,39	0	0	751244,92	0	1147943,47	0	98610	0		
Plan 3 kw. 2014	3486046	267236	0	0	203386	0	0	0	63850	0		
Wykonanie 2014	3486046	267236	0	0	203386	0	0	0	63850	0		
2015	2440000	37630	0	0	0	0	0	0	37630	0		
2016	2424000	6000	0	0	0	0	0	0	6000	0		
2017	2964000	500	0	0	0	0	0	0	500	0		
2018	3179000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2019	3279000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2020	4634000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2021	4225012	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2022	4350000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2023	4350000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

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

Wykaz przedsięwzięcia	Rozchody budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	
				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Łąp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykazanie 2012	8340000	8340000	0	0	0	0	0	
Wykazanie 2013	10620085	10620085	1310085	1310085	0	0	0	
Plan 3 kw. 2014	3733282	3669432	2169432	2169432	0	0	63850	
Wykazanie 2014	3733282	3669432	2169432	2169432	0	0	63850	
2015	2477630	2440000	0	0	0	0	37630	
2016	2440000	2440000	0	0	0	0	0	
2017	2965400	2965400	0	0	0	0	0	
2018	3179996	3179996	0	0	0	0	0	
2019	3279996	3279996	0	0	0	0	0	
2020	4034996	4034996	0	0	0	0	0	
2021	4225012	4225012	0	0	0	0	0	
2022	4350000	4350000	0	0	0	0	0	
2023	4350000	4350000	0	0	0	0	0	

6) 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 (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodkowych

Wykazanie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki
Lp.	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [5.1] - [6.1] - [7.1]
Wykazanie 2012	34075575	0	1093443,23	1828625,33
Wykazanie 2013	35768491,28	0	5585586,89	6336831,81
Plan 3 kw. 2014	31265490	0	3303262	3506648
Wykazanie 2014	31265490	0	2628060	2831446
2015	28825490	0	2317777	2317777
2016	26385490	0	6453000	6453000
2017	23420000	0	7306500	7306500
2018	20240004	0	8216000	8216000
2019	16960009	0	8316000	8316000
2020	13925012	0	8345000	8345000
2021	9700000	0	8495000	8495000
2022	4350000	0	8675000	8675000
2023	0	0	8895000	8895000

7) Skorygowane o środki określone w przepisach dotyczących 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									
Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów budżetu	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów budżetu	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pozostałości z poprzedniego roku	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pozostałości z poprzedniego roku	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pozostałości z poprzedniego roku	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pozostałości z poprzedniego roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków województwa	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków województwa
Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów budżetu	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów budżetu	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pozostałości z poprzedniego roku	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pozostałości z poprzedniego roku	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pozostałości z poprzedniego roku	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pozostałości z poprzedniego roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków województwa	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków województwa
Wykazanie 2012	14,08%	14,08%	4,28%	0,00%	0,00%	4,28%	4,28%	TAK	TAK
Wykazanie 2013	14,27%	12,73%	8,66%	0,00%	0,00%	8,66%	8,66%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	5,38%	3,07%	7,17%	0,00%	0,00%	7,17%	7,17%	TAK	TAK
Wykazanie 2014	5,28%	3,01%	6,33%	0,00%	0,00%	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2016	3,89%	3,89%	6,51%	6,70%	6,42%	6,51%	6,42%	TAK	TAK
2016	4,01%	4,01%	8,23%	7,45%	7,17%	8,23%	7,17%	TAK	TAK
2017	4,38%	4,38%	8,96%	7,30%	7,02%	8,96%	7,02%	TAK	TAK
2018	4,42%	4,42%	9,20%	7,90%	7,90%	9,20%	7,90%	TAK	TAK
2019	4,45%	4,45%	9,31%	8,80%	8,80%	9,31%	8,80%	TAK	TAK
2020	5,19%	5,19%	9,34%	9,16%	9,16%	9,34%	9,16%	TAK	TAK
2021	5,29%	5,29%	9,51%	9,28%	9,28%	9,51%	9,28%	TAK	TAK
2022	5,32%	5,32%	9,71%	9,39%	9,39%	9,71%	9,39%	TAK	TAK
2023	5,09%	5,09%	9,90%	9,52%	9,52%	9,90%	9,52%	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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki 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	0	33879861,69	5413197,78	3125821,3	210812,88	2915008,42	0	0	0		
Wykonanie 2013	0	0	34367789,41	5492483,4	5362625,91	427098,44	4935527,47	12025368,42	2097698,52	0		
Plan 3 kw. 2014	0	3466046	36181763,4	5948755	4026627	86918	3939709	6511374	7073699	455377		
Wykonanie 2014	0	3466046	37145116,3	5948755	4026627	86918	3939709	6511374	7073699	0		
2015	2440000	2440000	36683443	6221107	22000	22000	0	223731	7488366	540750		
2016	2434000	2434000	36660000	6200000	30000	30000	0	0	4572792	0		
2017	2964990	2964990	37700000	6358000	33000	33000	0	0	4896647	0		
2018	3179996	3179996	38800000	6445000	36000	36000	0	0	5092464	0		
2019	3279996	3279996	399000000	6638000	39000	39000	0	0	5092464	0		
2020	4034996	4034996	0	0	0	0	0	0	0	0		
2021	4225012	4225012	0	0	0	0	0	0	0	0		
2022	4350000	4350000	0	0	0	0	0	0	0	0		
2023	4350000	4350000	0	0	0	0	0	0	0	0		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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 (rozdział od 75017 do 75023).

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											
	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:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła												
Wydatki 2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wydatki 2013	514765,23	457399,46	457399,46	457399,46	6595361,46	6440056,83	6440056,83	532145,37	469960,27	532145,37	532145,37	0
Plan 3 kw. 2014	932270	893293	893293	893293	10593234	10078745	10078745	1074246	914691	1074246	1074246	0
Wydatki 2014	932270	893293	893293	893293	10593234	10078745	10078745	1074246	914691	1074246	1074246	0
2015	194409	190223	190223	190223	5883391	5113173	5113173	234460	198965	234460	234460	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

14) W pozycjach 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. 12.8.1. 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 programy, 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	w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	finansowane	środkami określonymi 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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		
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												
Spisujące 2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykazane 2013	12136215,78	8630549,57	12136215,78	3567851,31	3567851,3	3276,95	3276,95					
Plan 3 kw. 2014	9081827	7906593	9981827	2234789	2234789	1365821	1365821					
Wykazane 2014	9081827	7906593	9981827	2234789	2234789	1365821	1365821					
2015	5111209	4253173	5111209	893531	893531	858019	858019					
2016	0	0	0	0	0	0	0					
2017	0	0	0	0	0	0	0					
2018	0	0	0	0	0	0	0					
2019	0	0	0	0	0	0	0					
2020	0	0	0	0	0	0	0					
2021	0	0	0	0	0	0	0					
2022	0	0	0	0	0	0	0					
2023	0	0	0	0	0	0	0					

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 publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przejętych z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstających w związku z zawartą umową z dnia 2 stycznia 2013 r. art. 1 ust. 1 pkt 2 ustawy o realizacji programu, projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa, o którym mowa w art. 173 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Lp										
Formuła										
Wykazanie 2012		0	0	0	0	0	0	0		
Wykazanie 2013		0	0	0	0	0	0	0		
Plan 3 kw. 2014		0	0	0	0	0	0	0		
Wykazanie 2014		0	0	0	0	0	0	0		
2015		0	0	0	0	0	0	0		
2016		0	0	0	0	0	0	0		
2017		0	0	0	0	0	0	0		
2018		0	0	0	0	0	0	0		
2019		0	0	0	0	0	0	0		
2020		0	0	0	0	0	0	0		
2021		0	0	0	0	0	0	0		
2022		0	0	0	0	0	0	0		
2023		0	0	0	0	0	0	0		

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już osiągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	w tym: wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp.	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykazano 2012	0	0	0	0	0	0	0
Wykazano 2013	10620085	833569,81	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	3666432	0	833569,81	833569,81	0	0	0
Wykazano 2014	3660432	0	833569,81	833569,81	0	0	0
2015	2440000	0	0	0	0	0	0
2016	2440000	0	0	0	0	0	0
2017	2965490	0	0	0	0	0	0
2018	3179996	0	0	0	0	0	0
2019	3279996	0	0	0	0	0	0
2020	4034996	0	0	0	0	0	0
2021	4225012	0	0	0	0	0	0
2022	4350000	0	0	0	0	0	0
2023	4350000	0	0	0	0	0	0

Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku 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. Automatycznie 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 objęta 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 wykluczeniu 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. 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

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr V/15/15

Rady Miejskiej w Augustowie

z dnia 29 stycznia 2015 roku

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, z 2015r. poz. 1626, poz. 1877) 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 uchwałą budżetową.

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 długoterminowymi zawartymi przez Miasto.

Dochody bieżące w 2015 roku wykazano zgodnie z uchwałą budżetową - 79.554.136 zł. 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 (18.543.445 zł) - przyjęto wielkości prognozowane przez Ministra Finansów (w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych) oraz przewidywanego wykonania - od osób prawnych (750.000 zł).

Wysokość podatków i opłat w roku 2015 (24.571.049 zł) przyjęto zgodnie z uchwałą budżetową, 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 9.763.391 zł., zgodnie z uchwałą budżetową. Dochody majątkowe w 2015r. obejmują:

- dotacje i środki na inwestycje - 5.883.391 zł,
- dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 380.000 zł,
- wpływ ze sprzedaży majątku - 3.500.000 zł (dz. o pow. 662 m2, ul. Malinowa 88.500 zł, dz. o pow. 453 m2 ul. Świerkowa - 55.000 zł, dz. o pow. 470 m2 ul. Świerkowa - 48.500 zł, dz. o pow. 614 m2 ul. Świerkowa - 61.000 zł, dz. o pow. 853 m2 ul. Świerkowa - 82.000 zł, dz. o pow. 1198 m2 ul. Arnikowa - 129.000 zł, dz. o pow. 7381 m2 ul. Hotelowa - 772.000 zł, dz. o pow. 4750 m2 ul. Turystyczna - 1.000.000 zł, dz. o pow. 4665 m2 ul. Turystyczna - 1.000.000 zł, lokale mieszkalne na wniosek najemców 264.000 zł).

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 m2, działka nr 4005/36 o pow. 4762 m2 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 m2, działka nr 4005/29 o pow. 4750 m2.) 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.

Wydatki bieżące w roku 2015 wykazało zgodnie z uchwałą budżetową, w wysokości 77.236.359 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 emisją 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 budżetu - 9.641.168 zł. 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. (32,3% dochodów). W kolejnych latach ma tendencją malejącą, aż do całkowitej spłaty zadłużenia w 2023 roku.

Spłaty zadłużenia w 2015 r. (spłata rat kredytów wraz z odsetkami) to 3,9% 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 spłaty 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 uchwały - w 2015 r. to 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:

- 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.

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 uchwałą budżetową.

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