

**Uchwała Nr III/17/2014  
Rady Gminy Augustów  
z dnia 29 grudnia 2014 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Augustów na lata 2015 – 2019**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 r. 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, poz. 594, poz. 645, poz. 1318; z 2014 r. poz. 379, poz. 1072), Rada Gminy postanawia:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Augustów na lata 2015 – 2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2019, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2018, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 6. Traci moc uchwała Nr XXIII/197/2013 Rady Gminy Augustów z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Augustów na lata 2014 – 2019 z późniejszymi zmianami.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Zdzisław Chmielewski

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

## Załącznik nr 1 do uchwały nr III/172014 Rady Gminy Augustów z dnia 29.12.2014.r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	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
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	27 745 639,38	19 922 196,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 823 443,36	3 494,00	7 819 949,36
Wykonanie 2013	30 647 890,11	20 079 942,83	1 080 076,00	0,00	3 226 548,11	1 270 018,98	11 167 369,00	4 363 515,68	10 567 947,28	604 702,05	9 963 245,23
Plan 3 kw. 2014	21 569 775,44	19 730 173,63	1 133 000,00	0,00	3 367 455,00	1 240 000,00	10 880 195,00	4 121 361,63	1 839 601,81	0,00	1 839 601,81
Wykonanie 2014	22 140 892,99	20 441 751,18	1 133 000,00	0,00	3 470 670,00	1 262 000,00	10 887 681,00	4 619 807,18	1 699 141,81	0,00	1 699 141,81
2015	20 872 308,00	18 803 686,00	1 300 000,00	0,00	3 325 156,00	1 240 000,00	11 350 594,00	2 664 393,00	2 068 622,00	0,00	2 068 622,00
2016	19 299 000,00	19 299 000,00	1 391 000,00	0,00	3 380 000,00	1 268 000,00	11 770 500,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	19 871 463,00	19 871 463,00	1 474 500,00	0,00	3 420 000,00	1 294 600,00	12 100 550,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	20 549 600,00	20 549 600,00	1 562 900,00	0,00	3 470 000,00	1 320 500,00	12 500 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	21 199 650,00	21 199 650,00	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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się 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 <sup>x</sup>	z tego:								
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	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	27 315 599,32	17 330 882,63	0,00	0,00	x	297 400,53	297 400,53	0,00	0,00	9 984 716,69
Wykonanie 2013	29 002 854,88	17 621 536,67	0,00	0,00	x	219 063,00	219 063,00	0,00	0,00	11 381 318,21
Plan 3 kw. 2014	24 447 989,44	19 290 339,44	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	5 157 650,00
Wykonanie 2014	24 692 541,99	19 752 026,99	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	4 940 515,00
2015	18 724 141,00	17 218 303,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	18 000,00	0,00	1 505 838,00
2016	18 450 833,00	17 635 833,00	0,00	0,00	0,00	144 000,00	144 000,00	0,00	0,00	815 000,00
2017	19 023 296,00	18 123 296,00	0,00	0,00	0,00	121 000,00	121 000,00	0,00	0,00	900 000,00
2018	19 811 433,00	18 711 433,00	0,00	0,00	0,00	87 000,00	87 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
2019	20 505 000,00	19 305 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	430 040,06	1 853 799,45	0,00	0,00	1 132 949,45	0,00	700 000,00	0,00	20 850,00	0,00
Wykonanie 2013	1 645 035,23	1 573 317,51	0,00	0,00	1 573 317,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-2 878 214,00	3 813 139,00	0,00	0,00	1 893 285,00	983 346,00	1 894 868,00	1 894 868,00	24 986,00	0,00
Wykonanie 2014	-2 551 649,00	3 513 139,00	0,00	0,00	1 893 285,00	956 781,00	1 594 868,00	1 594 868,00	24 986,00	0,00
2015	2 148 167,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00	0,00
2016	848 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	848 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	738 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	694 650,00	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	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup> <sup>x</sup>	
Lp	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]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	710 522,00	710 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	876 723,00	845 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 233,00
Plan 3 kw. 2014	934 925,00	785 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 435,00
Wykonanie 2014	961 490,00	785 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 000,00
2015	2 201 167,00	2 148 167,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	53 000,00
2016	848 167,00	848 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	848 167,00	848 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	738 167,00	738 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	694 650,00	694 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	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, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	5 313 430,00	0,00	2 591 313,39	3 724 262,84
Wykonanie 2013	4 468 607,68	0,00	2 458 406,16	4 031 723,67
Plan 3 kw. 2014	5 577 318,00	0,00	439 834,19	2 333 119,19
Wykonanie 2014	5 277 318,00	0,00	689 724,19	2 583 009,19
2015	3 129 151,00	0,00	1 585 383,00	1 585 383,00
2016	2 280 984,00	0,00	1 663 167,00	1 663 167,00
2017	1 432 817,00	0,00	1 748 167,00	1 748 167,00
2018	694 650,00	0,00	1 838 167,00	1 838 167,00
2019	0,00	0,00	1 894 650,00	1 894 650,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik <sup>x</sup> jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 <sup>x</sup> poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 <sup>x</sup> poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1]}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.1.] - [2.1.2.] - [15.2])}{[15.1.1]}$	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	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	9,35%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	3,47%	3,47%	0,00	3,47%	9,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	4,62%	4,62%	0,00	4,62%	2,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,27%	4,27%	0,00	4,27%	3,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	11,11%	4,79%	0,00	4,79%	7,60%	7,13%	7,49%	TAK	TAK
2016	5,14%	5,14%	0,00	5,14%	8,62%	6,54%	6,90%	TAK	TAK
2017	4,88%	4,88%	0,00	4,88%	8,80%	6,09%	6,45%	TAK	TAK
2018	4,02%	4,02%	0,00	4,02%	8,95%	8,34%	8,34%	TAK	TAK
2019	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	8,94%	8,79%	8,79%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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	8 489 517,57	1 392 398,12	9 405 521,65	817 019,73	8 588 501,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	8 714 098,70	1 503 852,74	10 897 564,34	417 796,17	10 479 768,17	11 021 834,22	359 483,99	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	9 080 421,59	1 751 891,00	3 396 117,00	265 904,00	3 130 213,00	2 484 583,00	2 639 646,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	9 013 140,93	1 745 391,00	3 239 436,00	301 822,00	2 937 614,00	2 329 901,00	2 610 614,00	0,00
2015	2 148 167,00	2 148 167,00	9 125 946,00	1 855 822,00	0,00	0,00	0,00	115 594,00	1 390 244,00	0,00
2016	848 167,00	848 167,00	9 335 800,00	1 790 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	815 000,00	0,00
2017	848 167,00	848 167,00	9 522 500,00	1 826 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00
2018	738 167,00	738 167,00	9 760 500,00	1 863 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00
2019	694 650,00	694 650,00	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 (rozdziały 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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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	807 678,88	0,00	0,00	129 269,00	0,00	0,00	928 304,84	0,00
Wykonanie 2013	565 764,96	496 882,84	496 882,84	176 488,00	176 488,00	176 488,00	586 404,81	490 468,17	586 404,81
Plan 3 kw. 2014	532 572,00	461 249,00	461 249,00	1 204 454,00	786 579,00	786 579,00	830 489,00	655 095,00	830 489,00
Wykonanie 2014	532 572,00	461 249,00	461 249,00	1 042 949,00	659 957,00	659 957,00	898 943,00	713 280,00	898 943,00
2015	271 952,00	271 952,00	271 952,00	1 465 172,00	1 465 172,00	1 465 172,00	55 977,00	47 580,00	55 977,00
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

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. 12.8.1. 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 <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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
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
Wykonanie 2013	289 441,17	176 488,00	289 441,17		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 912 452,00	2 329 754,00	2 912 452,00	924 705,00	924 705,00	874 110,00	874 110,00	1 600 000,00	1 600 000,00
Wykonanie 2014	2 634 451,00	2 066 876,00	2 634 451,00	753 238,00	753 238,00	702 643,00	702 643,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2015	81 272,00	69 081,00	81 272,00	20 588,00	20 588,00	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

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 samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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:	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 przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
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	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 300 000,00	1 300 000,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	710 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	845 590,00	667,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	785 490,00	0,00	667,68	667,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	785 490,00	0,00	667,68	667,68	0,00	0,00	0,00
2015	2 148 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	848 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	848 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	738 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	694 650,00	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 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. 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 określającą 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 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. 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

**Załącznik Nr 2 do uchwały nr III/17/2014  
Rady Gminy Augustów z dnia 29.12.2014r.**

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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### Objaśnienia przyjętych wartości

Sporządzając Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy w zakresie dochodów bieżących oparto się na danych historycznych, danych zawartych w uchwale Nr 48 Rady Ministrów z dnia 22 kwietnia 2014r. w sprawie Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2014-2017 oraz danych zawartych w Wytocznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Dochody ogółem w 2015 roku wyniosą 20.872.308zł i stanowią 94,27% przewidywanego wykonania dochodów w 2014 roku. Dochody ogółem roku 2016 stanowią 92,46% planowanych dochodów 2015 roku. Dochody majątkowe zaplanowano tylko w roku 2015. Są to dotacje na zadania realizowane z udziałem środków z Unii Europejskiej z PO Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013 oraz RPO Województwa Podlaskiego w kwocie 1.465.172zł oraz z budżetu państwa - 468.750zł i Powiatu Augustowskiego - 134.700zł. Dotacje ze środków Unii Europejskiej dotyczą zadań: "Wdrażanie usług elektronicznych dla ludności województwa podlaskiego - część druga" oraz "Wykorzystanie energii słonecznej jako alternatywne źródło ciepła w Gminie Augustów". Dotacje ze środków krajowych przeznaczone są na zadanie "Przebudowa ciągu komunikacyjnego obejmującego drogę powiatową nr 1187B oraz drogę gminną nr 102656B", które będzie realizowane w ramach "Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój". Ogółem dochody majątkowe na rok 2015 zaplanowano w kwocie 2.068.622zł.

W całym okresie objętym WFP nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku Gminy.

Od 2016 roku dochody bieżące stanowią dochody ogółem.

Prognozując dochody bieżące analizowano następujące źródła dochodów:

- dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące i zlecone,
- środki na projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności- tylko w roku 2015,
- subwencja,
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- dochody z podatków i opłat.

Dochody bieżące pozyskane na realizację projektów realizowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności zaplanowano tylko na rok 2015 w wysokości 271.952zł. Wchodzą w to środki na projekty już realizowane, tj. na "Wdrażanie usług elektronicznych dla ludności województwa podlaskiego - część II" - projekt realizowany w 2014 roku i w 2015 i "Poprawa warunków prowadzenia działalności kulturalnej w Gminie Augustów" -projekt zrealizowany w 2014 roku.

Planowane na rok 2015 dochody bieżące w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2014 są mniejsze o 8,01% ponieważ mniejsze są dochody pozyskane z Unii Europejskiej - są to dochody na dokończenie realizowanych projektów. Dodatkowo w trakcie roku zwiększą się również dotacje na zadania bieżące, tj. m.in. na zwrot akcyzy producentom rolnym (w ostatnich latach są to kwoty przewyższające 700 tys. zł), zadania realizowane w ramach edukacyjnej opieki wychowawczej (powyżej 100 tys. zł). Ponadto dotacje na zadania zlecone są dużo niższe niż w roku 2014, w tym dotacja w dziale Administracja państwowa wynosi zaledwie 31,39% wykonania roku 2014.

W kolejnych latach dochody bieżące w stosunku do prognozy roku poprzedniego planowano:

- w roku 2016 - 19.299.000zł wzrost o 2,63% ,
- w roku 2017 - 19.871.463zł, wzrost w stosunku do roku 2016 o 2,97%
- w roku 2018 - 20.549.600zł, wzrost o 3,41% i
- w roku 2019 - 21.199.650zł, wzrost o 3,16%.

Wydatki ogółem w 2015 roku zaplanowano w wysokości 18.724.141zł, co stanowi 75,83% przewidywanego wykonania roku bieżącego. Wydatki są niższe ponieważ wydatki majątkowe zaplanowane na 2015 rok stanowią 30,48% przewidywanego wykonania z roku 2014, a wydatki bieżące - 87,17%.

W kolejnych latach wydatki ogółem wynoszą:

- w roku 2016 -18.450.833zł, co stanowi 98,54% przewidywanego wykonania do roku 2015,
- w roku 2017 – 19.023.296zł, co stanowi 103,10% wzrostu,
- w roku 2018 – 19.811.433zł, co stanowi 104,14% wzrostu oraz
- w 2019 roku – 20.505.000zł, co stanowi 103,5% wzrostu w stosunku do roku poprzedniego.

Wydatki bieżące na rok 2015 prognozuje się w kwocie 17.218.303zł, co stanowi 87,17% przewidywanego wykonania roku 2014.

W roku 2016 planuje się wydatki bieżące w kwocie 17.635.833zł, co w stosunku do roku 2015 stanowi 102,42%.

W roku 2017 – 18.123.296zł; wzrost wydatków bieżących wynosi 2,76% w stosunku do roku poprzedniego.

W roku 2018 - 18.711.433zł, co stanowi 103,25% prognozy roku 2017.

W roku 2019 – 19.305.000zł, tj. o 3,17% więcej w porównaniu do roku 2018.

W wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów jst ujęto wydatki z rozdziału 75022 – rady gmin oraz z rozdziału 75023 – urzędy gmin.

Wydatki majątkowe zaplanowano na rok 2015 w kwocie 1.505.838 zł, z tego w dziale 600 - Transport i łączność 1.258.500zł, w dziale Informatyka - 81.272zł, w dziale Administracja publiczna - 100.000zł, w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 26.115zł, w dziale Oświata i wychowanie -16.470zł oraz w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska -23.481zł.

Od roku 2016 nie przewidziano dofinansowania zadań środkami pozyskanymi z zewnątrz i wydatki majątkowe planowano w wielkościach: 815.000zł - dla roku 2016: - w roku 2017 – 900.000zł

- w roku 2018 – 1.100.000zł

- w roku 2019 – 1.200.000zł.

W prognozie na lata 2015 – 2019 nie przewidziano udzielania poręczeń i gwarancji.

Przychody zostały zaplanowane tylko w roku 2015. Jest to kwota 53.000zł, która pochodzić będzie ze spłat pożyczek udzielonych w roku 2014.

Projekt w latach 2015 - 2019 przewiduje nadwyżkę budżetową w wysokości planowanych na dany rok rozchodów budżetu. Rozchodami są spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę.

W roku 2015 w rozchodach budżetu oprócz spłaty kredytów i pożyczek w kwocie 2.148.167zł ujęto udzielenie pożyczki w kwocie 53.000zł. Łącznie rozchody na rok 2015 wyniosą 2.201.167zł.

W roku 2015 planowana nadwyżka wynosi 2.148.167zł.

W latach 2016 i 2017 nadwyżka budżetu wyniesie 848.167zł. W roku 2018 – 738.167zł i w roku 2019 – 694.650zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w poszczególnych latach prognozuje się w wysokościach:

- w roku 2015 – 1.585.383zł

- w roku 2016 – 1.663.167zł

- w roku 2017 – 1.748.167zł

- w roku 2018 – 1.838.167zł

- w roku 2019 – 1.894.650zł.

Zadłużenie Gminy na koniec poszczególnych lat będzie wynosiło:

- na koniec roku 2015 – 3.129.151zł

- w roku 2016 – 2.280.984zł

- w roku 2017 – 1.432.817zł

- w roku 2018 – 694.650zł.

Całkowita spłata kredytów nastąpi na koniec roku 2019.

W całym okresie prognozy wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych został zachowany.

Przedsięwzięcia, tj. wieloletnie programy, projekty lub zadania nie zostały zaplanowane.