

ZARZĄDZENIE NR OR.0050.111.2019

WÓJTA GMINY AUGUSTÓW

z dnia 12 listopada 2019 r.

w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Augustów na lata 2020 - 2027

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2019r. poz. 506 ze zm.) oraz art. 230 ust.1 i 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r poz. 869 ze zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Augustów na lata 2020 - 2027, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia,

§ 2

Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 4

Zarządzenie podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy informacyjnej w Urzędzie Gminy.

Wójt Gminy

Zbigniew Buksiński

PROJEKT
Uchwała Nr
Rady Gminy Augustów
z dnia.....

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Augustów na lata 2020 – 2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019r. poz. 869 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2019r., poz. 506 ze zm.), Rada Gminy postanawia:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Augustów na lata 2020 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 2 do uchwały.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 4. Traci moc uchwała Nr III/22/2018 Rady Gminy Augustów z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Augustów na lata 2019 – 2027 z późniejszymi zmianami.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020r.

Przewodnicząca Rady Gminy

.....

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do uchwały nr
Rady Gminy Augustów z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	27 888 759,57	27 838 912,18	1 952 528,00	53 893,26	11 918 148,00	10 096 855,53	3 817 487,39	1 320 048,97	49 847,39	1 334,33	48 513,06	
Wykonanie 2018	32 350 362,51	29 477 619,01	2 432 367,00	1 707,99	12 537 821,00	10 365 009,08	4 140 713,94	1 426 451,33	2 872 743,50	0,00	2 872 743,50	
Plan 3 kw. 2019	31 193 136,48	28 003 987,86	2 989 849,00	0,00	11 749 608,00	9 149 950,06	4 114 580,80	1 415 000,00	3 189 148,62	0,00	3 189 148,62	
Wykonanie 2019	32 637 617,48	28 296 072,86	2 989 849,00	0,00	12 041 693,00	9 149 950,06	4 114 580,80	1 415 000,00	4 341 544,62	0,00	4 341 544,62	
2020	30 895 000,00	30 895 000,00	2 993 570,00	0,00	13 521 943,00	10 013 867,00	4 365 620,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	31 760 000,00	31 760 000,00	3 145 000,00	0,00	13 930 000,00	10 120 000,00	4 565 000,00	1 433 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	32 650 000,00	32 650 000,00	3 303 000,00	0,00	14 348 000,00	10 235 000,00	4 764 000,00	1 447 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	33 500 000,00	33 500 000,00	3 468 000,00	0,00	14 780 000,00	10 350 000,00	4 902 000,00	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	34 370 000,00	34 370 000,00	3 642 000,00	0,00	15 225 000,00	10 470 000,00	5 033 000,00	1 476 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	35 230 000,00	35 230 000,00	3 825 000,00	0,00	15 680 000,00	10 590 000,00	5 135 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	36 110 000,00	36 110 000,00	4 020 000,00	0,00	16 150 000,00	10 710 000,00	5 230 000,00	1 515 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	37 010 000,00	37 010 000,00	4 210 000,00	0,00	16 630 000,00	10 830 000,00	5 340 000,00	1 530 000,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	28 161 497,24	24 432 397,09	9 472 282,59	0,00	0,00	54 522,23	0,00	0,00	3 729 100,15	3 729 100,15	0,00	
Wykonanie 2018	34 449 086,09	25 889 634,68	10 327 153,52	0,00	0,00	34 884,78	0,00	0,00	8 559 451,41	8 559 451,41	462 365,00	
Plan 3 kw. 2019	34 745 383,74	26 869 305,74	11 444 455,68	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	7 876 078,00	7 876 078,00	395 930,00	
Wykonanie 2019	37 238 129,74	27 161 390,74	11 687 310,68	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	10 076 739,00	10 076 739,00	395 930,00	
2020	30 219 692,00	29 590 314,00	13 025 631,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	629 378,00	629 378,00	0,00	
2021	30 960 044,00	30 300 044,00	13 410 000,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	
2022	31 850 044,00	31 027 044,00	13 800 000,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	823 000,00	823 000,00	0,00	
2023	32 700 044,00	31 775 044,00	14 145 000,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00	
2024	33 570 044,00	32 540 044,00	14 500 000,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00	
2025	34 430 044,00	33 320 044,00	14 865 000,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	
2026	35 310 044,00	34 120 044,00	15 235 000,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00	0,00	
2027	36 210 044,00	34 940 044,00	15 615 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-272 737,67	0,00	3 463 852,99	0,00	0,00	1 182 924,34	0,00	2 280 928,65	272 737,67
Wykonanie 2018	-2 098 723,58	0,00	6 342 948,32	4 000 000,00	2 098 723,58	910 186,67	0,00	1 432 761,65	0,00
Plan 3 kw. 2019	-3 552 247,26	0,00	4 446 841,91	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	1 846 841,91	952 247,26
Wykonanie 2019	-4 600 512,26	0,00	5 495 106,91	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	2 895 106,91	2 000 512,26
2020	675 308,00	675 308,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00
2021	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	848 167,00	848 167,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	738 167,00	738 167,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	894 594,65	894 594,65	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	894 594,65	894 594,65	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	800 308,00	800 308,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	799 956,00	799 956,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	1 432 951,07	189,42	3 406 515,09	6 870 368,08	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	4 694 594,65	0,00	3 587 984,33	5 930 932,65	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	4 012 620,50	0,00	1 134 682,12	2 981 524,03	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	6 400 000,00	0,00	1 134 682,12	4 029 789,03	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 599 692,00	0,00	1 304 686,00	1 429 686,00	
2021	x	x	x	x	0,00	4 799 736,00	0,00	1 459 956,00	1 459 956,00	
2022	x	x	x	x	0,00	3 999 780,00	0,00	1 622 956,00	1 622 956,00	
2023	x	x	x	x	0,00	3 199 824,00	0,00	1 724 956,00	1 724 956,00	
2024	x	x	x	x	0,00	2 399 868,00	0,00	1 829 956,00	1 829 956,00	
2025	x	x	x	x	0,00	1 599 912,00	0,00	1 909 956,00	1 909 956,00	
2026	x	x	x	x	0,00	799 956,00	0,00	1 989 956,00	1 989 956,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 069 956,00	2 069 956,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,88%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	7,87%	6,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	7,75%	6,81%	x	x	x	x
2020	3,83%	7,11%	6,25%	15,00%	14,97%	TAK	TAK
2021	3,70%	7,49%	6,75%	10,68%	10,65%	TAK	TAK
2022	3,57%	7,84%	7,24%	6,64%	6,60%	TAK	TAK
2023	3,46%	7,93%	7,45%	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2024	3,35%	8,01%	7,66%	7,15%	7,15%	TAK	TAK
2025	3,25%	7,99%	x	7,45%	7,45%	TAK	TAK
2026	3,15%	7,97%	x	7,75%	7,73%	TAK	TAK
2027	3,06%	7,94%	x	7,76%	7,76%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	517 880,59	517 880,59	517 880,59	2 832 342,42	2 832 342,42	2 263 197,94	537 829,01	537 779,22	376 617,76
Plan 3 kw. 2019	249 900,00	249 900,00	249 900,00	3 164 520,00	3 164 520,00	3 164 520,00	418 958,83	418 958,83	391 162,83
Wykonanie 2019	249 900,00	249 900,00	249 900,00	3 164 520,00	3 164 520,00	3 164 520,00	418 958,83	418 958,83	391 162,83
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	2 261 000,49	2 261 000,49	1 324 982,90	286 959,00	0,00	286 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 346 050,33	1 346 050,33	921 677,78	5 344 717,96	127 917,56	5 216 800,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	6 538 745,00	6 538 745,00	3 164 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	6 538 745,00	6 538 745,00	3 164 522,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	848 167,00	330,00	330,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	738 167,00	189,42	189,42	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	894 594,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	894 594,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	475 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	474 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	474 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	474 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	474 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	474 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	474 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	474 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

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

Objaśnienia przyjętych wartości

Sporządzając Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Augustów w zakresie dochodów bieżących oparto się na danych historycznych, wskaźnikach makroekonomicznych zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2019 -2022 oraz Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, obejmujących lata 2019 do 2060.

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,
- subwencja,
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- pozostałe dochody w tym dochody z podatków i opłat.

Dochody majątkowe w całym okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową nie zostały zaplanowane.

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

W latach 2020 - 2027 dochody bieżące stanowią dochody ogółem.

Dochody ogółem w 2020 roku wyniosą 30.895.000zł i stanowią 94,66% przewidywanego wykonania dochodów w 2019 roku.

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

- w roku 2021 - 31.760.000zł, wzrost w stosunku do roku 2020 o 2,8%
- w roku 2022 - 32.650.000zł, wzrost o 2,80% ,
- w roku 2023 - 33.500.000zł, wzrost o 2,60% ,
- w roku 2024 - 34.370.000zł - wzrost o 2,60%,
- w roku 2025 - 35.230.000zł -wzrost o 2,50%,
- w roku 2026 - 36.110.000zł - wzrost o 2,50% i
- w roku 2027 - 37.010.000zł - wzrost o 2,49%.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w okresie objętym WPF planowano z około 5% wzrostem - od 4,73% do 5,10%. Wzrost w stosunku do lat poprzednich został znacząco ograniczony w związku ze zmianami w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych. W latach poprzednich wzrost dochodów z tego tytułu wynosił od kilkunastu do prawie 30 %.

W całym okresie prognozy, tj. w latach 2020 -2027 nie ujęto dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Planowany wzrost dochodów z tytułu subwencji ogólnej wynosi od 2,97% do 3,02%. Jest to realny wzrost oparty na danych historycznych z lat 2016-2020, gdzie średnioroczny zwrost subwencji wynosi 3,94%.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące planowano z niewielkim wzrostem od 1,06% do 1,16% - znacznie poniżej planowanego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług, który na lata 2021 do 2027 prognozuje się w wysokości 2,5%.

Pozostałe dochody bieżące w tym dochody z tytułu podatków i opłat, głównie opłaty za odbiór odpadów komunalnych planowano ze wzrostem od 1,85% do 4,57%.

Planowane dochody ogółem w żadnym z lat prognozy nie przekraczają prognozowanego wskaźnika PKB.

Wydatki ogółem na rok 2020 zaplanowano w wysokości 30.219.692zł, co stanowi 81,15% przewidywanego wykonania roku bieżącego. Wydatki majątkowe zaplanowane na 2020 rok stanowią jedynie 6,25% przewidywanego wykonania z roku 2019 i wynoszą 629.378zł, a wydatki bieżące - 29.590.314zł, tj. 108,94% przewidywanego wykonania roku 2019.

W kolejnych latach wydatki ogółem wynoszą:

- w 2021 roku – 30.960.044zł, co stanowi 102,45% wzrostu w stosunku do roku poprzedniego,
- w roku 2022 - 31.850.044 zł, co stanowi 102,87% prognozy roku 2021,
- w roku 2023 - 32.700.044 zł, co stanowi 102,67% prognozy roku 2022,
- w roku 2024 - 33.570.044 zł, co stanowi 102,66% prognozy roku 2023,
- w roku 2025 - 34.430.044zł, co stanowi 102,56% prognozy roku 2024,
- w roku 2026 - 35.310.044zł, co stanowi 102,56% prognozy roku 2025,
- w roku 2027 - 36.210.044zł, co stanowi 102,55% prognozy roku 2026.

W roku 2020 wydatki bieżące prognozuje się w kwocie 29.590.314zł; wzrost wydatków bieżących wynosi 8,94% w stosunku do roku 2019. W roku 2021 wydatki bieżące prognozuje się w wysokości 30.300.044zł, co stanowi 102,40% prognozy roku 2020.

W roku 2022 – 31.027.044zł, tj. o 2,40% więcej w porównaniu do roku 2021.

Na rok 2023 wydatki bieżące prognozuje się w wysokości 31.775.044zł, tj. 102,41% w stosunku do roku poprzedniego. W roku 2024 - 32.540.044zł, tj. o 2,41% więcej w porównaniu do roku 2023. Na rok 2025 - 33.320.044 zł, tj. wzrost o 2,40% w porównaniu do roku poprzedniego. W roku 2026 - 34.120.044zł, tj. 102,40% w stosunku do roku 2025 i w roku 2027 - 34.940.044zł, tj. 102,40% w stosunku do roku poprzedniego.

W prognozie na lata 2020– 2027 nie przewidziano udzielania poręczeń i gwarancji.

W Wieloletniej Prognozie Gminy Augustów na lata 2020 -2027 nie przewidziano dofinansowania zadań środkami pozyskanymi z zewnątrz i wydatki majątkowe planowano w wielkościach:

- w roku 2020 – 629.378zł,
- w roku 2021 – 660.000zł,
- w roku 2022 - 823.000zł,
- w roku 2023 - 925.000zł,

- w roku 2024 - 1.030.000 zł,
- w roku 2025 - 1.110.000zł,
- w roku 2026 - 1.190.000zł,
- w roku 2027 - 1.270.000zł.

Projekt budżetu na rok 2020 generuje nadwyżkę w wysokości 675.308zł. Nadwyżka zostanie przeznaczona na spłatę kredytów. W pozostałym okresie prognozy wynik budżetu stanowi nadwyżkę budżetową w wysokości planowanych na dany rok rozchodów budżetu. W roku 2020 zaplanowano przychody w kwocie 125.000zł pochodzące z wolnych środków. W pozostałym okresie Wieloletniej Prognozy Finansowej przychody nie zostały zaplanowane.

Rozchody stanowią spłaty rat kredytów zaciągniętych przez gminę. Na rok 2020 jest to kwota 800.308zł.

W latach od 2021 do roku 2027 nadwyżkę budżetową oraz rozchody planowano w wysokości 799.956zł.

Zadłużenie Gminy na koniec poszczególnych lat będzie wynosiło:

- na koniec roku 2020 – 5.599.692zł,
- na koniec roku 2021 – 4.799.736zł,
- na koniec roku 2022 – 3.999.780zł,
- na koniec roku 2023 – 3.199.824zł,
- na koniec roku 2024 - -2.399.868zł,
- na koniec roku 2025 - 1.599.912zł,
- na koniec roku 2026 - 799.956zł.

Całkowita spłata kredytów nastąpi na koniec roku 2027.

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

- w roku 2020 – 1.304.686zł,
- w roku 2021 – 1.459.956zł,
- w roku 2022 – 1.622.956zł,
- w roku 2023 – 1.724.956zł,
- w roku 2024 – 1.829.956zł,
- w roku 2025 - 1.909.956zł,
- w roku 2026 - 1.989.956zł,
- w roku 2027 - 2.069.956zł.

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.