

**Uchwała Nr IV/23/2018
Rady Gminy Biała Podlaska
z dnia 28 grudnia 2018 roku**

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej .

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) **Rada Gminy Biała Podlaska uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2019-2028, obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Biała Podlaska do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitu zobowiązań określonych w tym załączniku.
- 2) 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.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Traci moc uchwała Nr XXXI/202/2017 Rady Gminy Biała Podlaska z dnia 30 listopada 2017 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (z późniejszymi zmianami).

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Biała Podlaska .

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.


PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Dariusz Płażuk

OBAŚNIENIA DO PROJEKTU WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Uwagi ogólne

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadziła obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej dla jednostki samorządu terytorialnego. Prognozę tę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez instytucje finansowe, organy nadzoru i inne zainteresowane podmioty. Wieloletnia prognoza finansowa umożliwia dokonanie oceny zdolności kredytowej oraz wskazuje możliwości inwestycyjne jednostki.

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania:

- własne, wynikające z ustaw ustrojowych,
- zlecone z zakresu administracji rządowej,
- wykonywane na podstawie porozumień / umów z organami administracji rządowej,
- realizowane na podstawie porozumień / umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biała Podlaska zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. (Dz. U. z 2015 r. poz. 92).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) określa, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z art. 227 ust. 2 wynika, iż prognozę długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Splaty kredytów zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia przez Gminę Biała Podlaska przewiduje się spłacić do 2028 roku. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Biała Podlaska została przygotowana na lata 2019-2028.

W opracowaniu uwzględniono:

- analizę danych historycznych za lata 2017- 2018,
- wielkości dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów planowanych na rok 2018,
- zapewnienie ciągłości działania jednostek organizacyjnych gminy oraz zabezpieczenia niezbędnych potrzeb mieszkańców w zakresie wydatków,
- wzrost dochodów i wydatków w poszczególnych latach o wskaźnik inflacji 2,5%.

Dochody bieżące

Kwota dochodów bieżących ustalona na 2019 rok jest zgodna z planowanymi dochodami bieżącymi ujętymi w projekcie uchwały budżetowej. Dochody bieżące ustalono na podstawie otrzymanych informacji z:

- Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie w zakresie dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami,
- Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Białej Podlaskiej o wysokości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

W zakresie pozostałych dochodów bieżących własnych, dochody ustalono na podstawie danych ewidencji analitycznej podatków i opłat oraz stawek przyjętych do projektu budżetu, z zastosowaniem 90% wskaźnika ściągальności.

W prognozie dochodów na lata 2019-2028 założono wzrosty dochodów bieżących o wskaźnik 2,5%. W całym okresie planowania założono nadwyżkę budżetową pokrywającą w całości przypadające do spłaty raty zobowiązań.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w tym dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych. Z uwagi na zasób nieruchomości komunalnych będących w posiadaniu Gminy Biała Podlaska przyjęto dochody z tytułu sprzedaży tylko 2019 roku w kwocie - 50.000,00 zł ze sprzedaży działek. Istotną pozycją wśród dochodów majątkowych Gminy Biała Podlaska są dotacje i środki przeznaczone na inwestycje. Przyjęto, że w poszczególnych latach zostaną pozyskane w następujących wielkościach;

2019 rok - 5.577.912,00 zł,

2020 rok - 1.851.097,10 zł.

W roku 2019 nastąpi refundacja dotacji unijnych oraz spłata pożyczek udzielonych dla stowarzyszeń na inwestycje unijne, w łącznej kwocie 3.700.000,00 zł, która w całości przeznaczona zostanie na spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu na wyprzedzające finansowanie inwestycji zrealizowanych z udziałem środków UE w 2018 roku.

Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Biała Podlaska dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez gminę usług na rzecz mieszkańców, a także zabezpieczenia środków na obsługę długu dotychczas zaciągniętego. Kwota wydatków bieżących ustalona na 2019 rok jest zgodna z planowanymi wydatkami w projekcie uchwały na 2019 rok. W latach kolejnych przyjęto politykę optymalizacji i ograniczania wydatków bieżących oraz zastosowano stawkę inflacji 2,5%. Wzrost wydatków na wynagrodzenia w 2019r. spowodowany jest ustawową podwyższą wynagrodzeń nauczycieli o 5%, otwarciem nowego przedszkola w Rakowiskach, utworzeniem nowego stanowiska w Urzędzie Gminy ds. pozyskiwania funduszy zewnętrznych i promocji gminy oraz zaplanowanymi odprawami z związku z przejściem dużej liczby pracowników na emeryturę.

Wydatki majątkowe zaplanowane na realizację projektów realizowanych w ramach programów unijnych:

1. RPO WL 2014-2020 Wykorzystanie walorów turystycznych doliny Krzny do celów edukacyjnych i turystycznych - kontynuacja zadania w ramach porozumienia z Miastem Biała Podlaska – 592.738,00 zł.

2. RPO WL 2014-2020 Budowa zintegrowanego systemu zrównoważonej mobilności na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Biała Podlaska – kontynuacja zadania w ramach porozumienia z Miastem Biała Podlaska – 1.740.100,00 zł,

Wydatki na pozostałe zadania majątkowe w gminie w 2019 roku to kwota - 929.874,94 zł.

Wynik budżetu

W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242. W roku 2019 zaplanowany jest deficyt, który będzie pokryty kredytami i pożyczkami.

W latach 2019-2028 planuje się nadwyżkę budżetową. W 2019 roku nadwyżka budżetowa wyniesie - 5.532.274,10 zł, która razem z przychodami w kwocie 113.226,00 zł, z tytułu zwrotu udzielonych przez gminę pożyczek z 2018r., planuje się przeznaczyć na:

- spłatę kredytu na przejściowe finansowanie dotacji z UE zaciągniętego w 2018r. – 3.700.000,00 zł,
- spłatę rat kredytów zaciągniętych wcześniej na finansowanie deficytu – 1.945.500,10 zł,

Całość długu Gminy Biała Podlaska przypadająca do spłaty w 2019 r. – 5.645.500,10 zł, zostanie sfinansowana nadwyżką budżetową i przychodami ze zwrotu pożyczek udzielonych stowarzyszeniom.

Przychody budżetu

Przychody z tytułu kredytów lub pożyczek planuje się w 2019 roku w kwocie 113.226,00 zł. Są to spłaty pożyczek udzielonych stowarzyszeniom na inwestycje na terenie gminy z dofinansowaniem ze środków UE z PROW 2014-2020.

W WPF przyjęto wariant ostrożnego planowania i nie zaplanowano przychodów z wolnych środków. Jeśli po zamknięciu roku 2019 wystąpią wolne środki to zostaną wprowadzone jako finansowanie w trakcie roku 2019.

Rozchody budżetu

Ujęte rozchody budżetowe zaplanowano na podstawie zaciągniętych zobowiązań z lat ubiegłych (harmonogram spłat w oparciu o podpisane umowy). Harmonogram planowanych spłat w załączeniu.

W uchwale budżetowej w 2019 roku zawarto upoważnienie dla Wójta Gminy do udzielania pożyczek do kwoty 100.000,00 zł.

Dług

Określono prognozowane spłaty rat kredytów w poszczególnych latach do końca jego całkowitej spłaty tj. do 2028 roku.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Relacja o której mowa w art. 243 wyliczona została w pozycjach 9.1 do 9.7.1

załącznika nr 1 do WPF czyli planowana łączna kwota spłaty zobowiązań, maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty oraz spełnienie wskaźnika spłaty.

Elementem projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Biała Podlaska jest wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2028. Dla każdego przedsięwzięcia określono nazwę i cel, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań.

W przedsięwzięciach zaktualizowano kwoty wydatków w ramach przedłużenia umowy o zarządzania i administrowanie infrastrukturą wod-kan w Białej Podlaskiej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/23/2018 Rady Gminy Biała Podlaska z dnia 28.12.2018 roku
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		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	w tym:	
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2016	52 949 730,31	52 708 776,67	6 785 366,00	150 868,15	6 298 186,79	2 727 767,51	18 375 874,00	18 855 569,19	240 953,64	7 793,52	233 160,12		
Wykonanie 2017	54 769 822,38	54 450 420,48	7 137 369,00	160 776,70	6 332 213,74	2 843 419,56	18 250 240,00	22 173 023,24	339 401,90	184 713,92	153 729,71		
Plan 3 kw. 2018	65 836 475,38	55 724 173,82	7 812 340,00	140 000,00	6 430 812,00	2 730 000,00	19 409 888,00	21 349 865,04	10 111 301,56	10 000,00	10 101 301,56		
Wykonanie 2018	62 575 919,55	56 351 392,09	7 812 340,00	140 000,00	6 430 812,00	2 730 000,00	19 409 888,00	21 982 617,09	6 224 527,56	10 000,00	6 214 527,56		
2019	61 257 911,58	55 629 999,58	9 100 970,00	120 000,00	6 227 500,00	2 770 000,00	20 777 309,00	18 787 230,58	5 627 912,00	50 000,00	5 577 912,00		
2020	58 791 897,10	56 940 800,00	9 328 494,00	125 000,00	6 380 113,00	2 839 250,00	21 296 742,00	19 256 911,00	1 851 097,10	0,00	1 851 097,10		
2021	59 500 146,00	58 364 320,00	9 581 706,00	126 075,00	6 539 616,00	2 910 231,00	21 829 161,00	19 738 334,00	1 135 828,00	0,00	1 135 828,00		
2022	62 012 652,00	59 823 428,00	9 800 749,00	129 227,00	6 703 106,00	2 982 987,00	22 374 890,00	20 231 792,00	2 189 224,00	0,00	2 189 224,00		
2023	63 562 969,00	61 319 014,00	10 045 768,00	132 458,00	6 870 684,00	3 057 562,00	22 934 252,00	20 737 587,00	2 243 955,00	0,00	2 243 955,00		
2024	65 152 043,00	62 851 989,00	10 296 912,00	135 769,00	7 042 451,00	3 134 031,00	23 507 619,00	21 256 027,00	2 300 054,00	0,00	2 300 054,00		
2025	66 780 844,00	64 423 289,00	10 554 335,00	139 163,00	7 218 512,00	3 212 351,00	24 095 309,00	21 787 428,00	2 357 555,00	0,00	2 357 555,00		
2026	68 450 365,00	66 033 871,00	10 818 193,00	142 642,00	7 399 975,00	3 292 660,00	24 697 692,00	22 332 114,00	2 416 494,00	0,00	2 416 494,00		
2027	70 161 624,00	67 684 718,00	11 088 648,00	146 206,00	7 583 949,00	3 374 977,00	25 315 134,00	22 890 417,00	2 476 906,00	0,00	2 476 906,00		
2028	71 915 665,00	69 376 836,00	11 365 864,00	149 863,00	7 773 548,00	3 459 351,00	25 948 012,00	23 462 677,00	2 538 829,00	0,00	2 538 829,00		

- 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. 865 z późn. zm.), zawartej dalej, ustawa: - Hidenteta 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 lata) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się koszty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:											
				w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1					
Wykonanie 2016	4 141 745,20	2 002 574,84	0,00	0,00	2 002 574,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
Wykonanie 2017	-234 920,83	5 012 319,84	0,00	0,00	4 784 319,84	234 920,83	248 000,00	0,00	0,00	0,00					0,00
Plan 3 kw. 2018	-5 554 688,33	7 058 658,33	0,00	0,00	2 358 658,33	2 358 658,33	4 700 000,00	3 196 000,00	0,00	0,00					0,00
Wykonanie 2018	-9 441 432,33	11 495 534,41	0,00	0,00	3 397 399,01	2 358 658,33	8 098 135,40	7 196 000,00	0,00	0,00					0,00
2019	5 532 274,10	113 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 226,00	0,00					0,00
2020	1 761 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2021	441 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2022	441 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2023	441 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2024	441 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2025	441 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2026	441 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2027	441 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2028	424 634,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	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
	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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	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
Wykonanie 2016	2,94%	2,94%	0,00	2,94%	14,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,78%	2,78%	0,00	2,78%	9,17%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	2,56%	2,56%	0,00	2,56%	3,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	2,70%	2,70%	0,00	2,70%	3,94%	x	x	x	x
2019	9,62%	3,50%	0,00	3,50%	5,25%	9,11%	9,21%	TAK	TAK
2020	3,22%	3,22%	0,00	3,22%	5,88%	6,02%	6,12%	TAK	TAK
2021	0,87%	0,87%	0,00	0,87%	5,96%	4,92%	5,02%	TAK	TAK
2022	0,82%	0,82%	0,00	0,82%	5,86%	5,70%	5,70%	TAK	TAK
2023	0,78%	0,78%	0,00	0,78%	5,86%	5,90%	5,90%	TAK	TAK
2024	0,75%	0,75%	0,00	0,75%	5,86%	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2025	0,72%	0,72%	0,00	0,72%	5,86%	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2026	0,68%	0,68%	0,00	0,68%	5,86%	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2027	0,65%	0,65%	0,00	0,65%	5,86%	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2028	0,60%	0,60%	0,00	0,60%	5,86%	5,86%	5,86%	TAK	TAK

g) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynagradzające z art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw, w związku z realizacją usług wypłacanych z emalii obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Łp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	0,00	14 142 939,00	3 395 967,02	308 992,21	308 992,21	0,00	0,00	3 219 691,72	475 391,23
Wykonanie 2017	0,00	0,00	15 382 463,37	3 395 252,02	863 536,00	851 236,00	12 300,00	1 915 952,08	2 665 380,13	415 149,92
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	18 112 131,36	3 625 614,91	12 204 510,00	1 500 700,00	10 703 810,00	10 641 080,00	7 395 328,00	18 500,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	17 950 606,38	3 626 614,91	12 204 510,00	1 500 700,00	10 703 810,00	10 641 080,00	7 395 328,00	18 500,00
2019	5 532 274,10	5 532 274,10	19 314 276,58	3 897 200,00	3 569 584,00	1 236 746,00	2 332 838,00	1 740 100,00	1 497 612,94	0,00
2020	1 761 500,10	1 761 500,10	19 797 133,00	3 994 630,00	366 008,00	103 746,00	262 262,00	262 262,00	3 286 259,00	0,00
2021	441 500,10	441 500,10	20 292 061,00	4 094 496,00	103 746,00	103 746,00	0,00	0,00	4 239 724,90	0,00
2022	441 500,10	441 500,10	20 799 363,00	4 196 858,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	5 381 755,90	0,00
2023	441 500,10	441 500,10	21 319 347,00	4 301 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 527 337,90	0,00
2024	441 500,10	441 500,10	21 852 331,00	4 409 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 676 558,90	0,00
2025	441 500,10	441 500,10	22 398 639,00	4 519 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 829 509,90	0,00
2026	441 500,10	441 500,10	22 958 605,00	4 632 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 986 284,90	0,00
2027	441 500,10	441 500,10	23 532 570,00	4 748 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 146 978,90	0,00
2028	424 634,50	424 634,50	24 120 884,00	4 867 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 328 556,50	0,00

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadani klasyfikowanych w budżecie 130. Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75077 do 75025).

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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			Wydanki 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
	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	
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyszczególnienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 596,00	0,00	0,00	8 406 364,23	8 406 364,23	8 406 364,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	4 519 590,23	4 519 590,23	4 519 590,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	5 577 912,00	5 577 912,00	5 577 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	1 851 097,10	1 851 097,10	1 851 097,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 135 828,00	1 135 828,00	1 135 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 189 224,00	2 189 224,00	2 189 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 243 955,00	2 243 955,00	2 243 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 300 054,00	2 300 054,00	2 300 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 357 555,00	2 357 555,00	2 357 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 416 494,00	2 416 494,00	2 416 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 476 906,00	2 476 906,00	2 476 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 538 829,00	2 538 829,00	2 538 829,00	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 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	w tym:		w tym:		w tym:		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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	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 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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:
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.5	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 331 102,00	1 308 698,44	1 638 852,00	1 022 403,56	849 698,44	849 698,44	849 698,44	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	10 694 742,23	7 124 864,23	7 124 864,23	3 572 302,00	3 572 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	10 694 742,23	7 124 864,23	7 124 864,23	3 572 302,00	3 572 302,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2019	2 332 838,00	1 982 912,00	0,00	349 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	262 262,00	222 922,00	0,00	39 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 320 000,00	1 000 000,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 300 000,00	2 000 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 500 000,00	2 100 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 550 000,00	2 150 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 590 000,00	2 190 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 650 000,00	2 250 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 700 000,00	2 300 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 800 000,00	2 400 000,00	0,00	400 000,00	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 przyznające dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, uisła się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
Wyszczególnienie	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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowę na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.3	12.3.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1.,., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	1 380 000,00	189,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 380 000,00	0,00	189,54	189,54	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 504 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 504 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 945 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 591 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	271 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	271 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	271 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	271 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	271 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	271 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	271 500,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	254 634,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IV/23/2018 Rady Gminy Biała Podlaska z dnia 28.12.2018 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 693 438,00	3 569 584,00	365 908,00	103 746,00	42 000,00	0,00
1.1	- wydatki bieżące				3 788 438,00	1 236 746,00	103 746,00	103 746,00	42 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki majątkowe				2 905 000,00	2 332 838,00	262 262,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.6 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:				2 905 000,00	2 332 838,00	262 262,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.2	- wydatki majątkowe				2 905 000,00	2 332 838,00	262 262,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego 2014-2020 - Budowa zintegrowanego systemu zrównoważonej mobilności na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Biała Podlaska - Budowa ścieżki rowerowej w miejscowości Ciciwór Duży, Ciciwór Mały, Rostkosz i Hrud	Urząd Gminy Biała Podlaska	2017	2019	2 050 000,00	1 740 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego 2014-2020 - Wykorzystanie walorów turystycznych doliny Krzny do celów edukacyjnych i turystycznych	Urząd Gminy Biała Podlaska	2019	2020	855 000,00	592 738,00	262 262,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswta publicznego-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:				3 788 438,00	1 236 746,00	103 746,00	103 746,00	42 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 788 438,00	1 236 746,00	103 746,00	103 746,00	42 000,00	0,00
1.3.1.1	Audyty jednostek Gminy Biała Podlaska - Audyt jednostek Gminy Biała Podlaska	Urząd Gminy Biała Podlaska	2018	2019	60 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Administrowanie i zarządzanie infrastrukturą wodno-kanalizacyjną Gminy Biała Podlaska -	Urząd Gminy Biała Podlaska	2019	2022	168 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00	0,00
1.3.1.3	Organizacja Funkcjonowania Systemu Odbioru Odpadów Komunalnych -	Urząd Gminy Biała Podlaska	2017	2019	3 367 000,00	1 103 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Doradztwo podatkowe w zakresie odzyskiwania podatku VAT -	Urząd Gminy Biała Podlaska	2018	2021	193 438,00	61 746,00	61 746,00	61 746,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 595 100,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 595 100,00
1.c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 595 100,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 595 100,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 100,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	855 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00