

listopada 2014 roku

Załącznik

do

z dnia 12

Wójt Gminy Biała Podlaska

Uchwała Nr / 2014
Rady Gminy Biała Podlaska
z dnia grudnia 2014 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 / t.j. Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn.zm. / **Rada Gminy**

Biała Podlaska uchwala , co następuje :

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2015 - 2018 ,
obejmującą prognozę kwoty długu na lata
2015 - 2020 , 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

2013 r Traci moc uchwała Nr XXXVIII Rady Gminy Biała Podlaska z dnia 20 grudnia 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 2015 roku .

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 0050.82.2014
z dnia 2014-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						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	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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	38 142 996,74	34 726 876,82	5 085 007,00	84 263,24	4 170 282,93	1 898 434,91	17 237 211,00	6 550 815,73	3 416 119,92	45 332,46	3 355 617,46
Wykonanie 2013	35 765 371,62	34 624 859,97	4 918 647,00	68 634,43	4 718 256,23	2 138 623,33	17 347 321,00	7 158 242,78	1 140 511,65	159 263,38	981 113,89
Plan 3 kw. 2014	34 399 655,17	33 815 941,17	5 192 452,00	50 000,00	5 489 614,00	2 460 000,00	15 379 765,00	7 458 106,17	583 714,00	305 700,00	278 014,00
Wykonanie 2014	35 123 091,57	34 539 377,57	5 192 452,00	50 000,00	5 489 614,00	2 460 000,00	15 379 765,00	8 181 542,57	583 714,00	305 700,00	278 014,00
2015	33 830 082,00	33 250 963,00	6 050 190,00	50 000,00	5 609 511,00	2 558 400,00	15 652 749,00	5 681 613,00	579 119,00	150 000,00	429 119,00
2016	35 230 100,00	35 230 100,00	6 171 193,00	50 000,00	5 721 700,00	2 609 500,00	15 965 800,00	5 795 245,00	0,00	0,00	0,00
2017	35 934 700,00	35 934 700,00	6 294 617,00	50 000,00	5 836 135,00	2 661 800,00	16 285 120,00	5 911 150,00	0,00	0,00	0,00
2018	36 653 400,00	36 653 400,00	6 420 510,00	50 000,00	5 952 860,00	2 714 995,00	16 610 822,00	6 029 373,00	0,00	0,00	0,00
2019	37 386 500,00	37 386 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	38 134 200,00	38 134 200,00	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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 ¹	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	2.1.1.1	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	34 729 337,06	30 330 073,47	0,00	0,00	x	664 516,42	664 516,42	0,00	0,00	4 399 263,59
Wykonanie 2013	34 277 984,29	30 183 135,85	0,00	0,00	x	421 371,35	421 371,35	0,00	0,00	4 094 848,44
Plan 3 kw. 2014	36 452 146,17	32 535 335,17	0,00	0,00	x	404 950,00	404 950,00	0,00	0,00	3 916 811,00
Wykonanie 2014	37 175 582,57	33 258 771,57	0,00	0,00	x	352 950,00	352 950,00	0,00	0,00	3 916 811,00
2015	33 793 082,00	30 985 042,53	0,00	0,00	0,00	343 000,00	343 000,00	0,00	0,00	2 808 039,47
2016	33 499 300,00	32 203 088,00	0,00	0,00	0,00	312 000,00	312 000,00	0,00	0,00	1 296 212,00
2017	34 235 100,00	32 847 150,00	0,00	0,00	0,00	243 000,00	243 000,00	0,00	0,00	1 387 950,00
2018	34 953 800,00	33 504 093,00	0,00	0,00	0,00	182 000,00	182 000,00	0,00	0,00	1 449 707,00
2019	35 686 900,00	34 174 175,00	0,00	0,00	x	121 000,00	121 000,00	0,00	0,00	1 512 725,00
2020	36 494 600,00	34 857 658,00	0,00	0,00	x	59 000,00	59 000,00	0,00	0,00	1 636 942,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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	3 413 659,68	458 665,54	0,00	0,00	418 968,54	0,00	0,00	0,00	39 697,00	0,00
Wykonanie 2013	1 487 387,33	2 351 573,03	0,00	0,00	2 351 573,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-2 052 491,00	3 074 291,00	0,00	0,00	2 594 291,00	2 052 491,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-2 052 491,00	3 022 291,00	0,00	0,00	2 594 291,00	2 052 491,00	428 000,00	0,00	0,00	0,00
2015	37 000,00	1 598 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 598 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 730 800,00	121 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 800,00	0,00
2017	1 699 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 699 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 699 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 639 600,00	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 _x budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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 ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. ^{b)} _x 243 ustawy	
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	2 021 250,00	1 521 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
Wykonanie 2013	962 500,00	962 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 021 800,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 800,00
Wykonanie 2014	1 021 800,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 800,00
2015	1 635 000,00	1 635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 852 600,00	1 852 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 699 600,00	1 699 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 699 600,00	1 699 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 699 600,00	1 699 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 639 600,00	1 639 600,00	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 ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.1] + [2.1.2])
Wykonanie 2012	10 125 000,00	0,00	4 396 803,35	4 815 771,89
Wykonanie 2013	9 100 000,00	0,00	4 441 724,12	6 793 297,15
Plan 3 kw. 2014	8 680 000,00	0,00	1 280 606,00	3 874 897,00
Wykonanie 2014	8 628 000,00	0,00	1 280 606,00	3 874 897,00
2015	8 591 000,00	0,00	2 265 920,47	2 265 920,47
2016	6 738 400,00	0,00	3 027 012,00	3 027 012,00
2017	5 038 800,00	0,00	3 087 550,00	3 087 550,00
2018	3 339 200,00	0,00	3 149 307,00	3 149 307,00
2019	1 639 600,00	0,00	3 212 325,00	3 212 325,00
2020	0,00	0,00	3 276 542,00	3 276 542,00

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 uwzględnienia 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 przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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 ^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, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ¹⁾	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 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 ²⁾	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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.] - [2.1.2.] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	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	5,73%	5,73%	0,00%	5,73%	0,12	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	3,87%	3,87%	0,00%	3,87%	0,13	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3,79%	3,79%	0,00%	3,79%	0,05	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,57%	3,57%	0,00%	3,57%	0,05	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	5,85%	5,85%	0,00%	5,85%	0,07	9,71%	9,68%	TAK	TAK
2016	6,14%	6,14%	0,00%	6,14%	0,09	8,20%	8,17%	TAK	TAK
2017	5,41%	5,41%	0,00%	5,41%	0,09	6,78%	6,75%	TAK	TAK
2018	5,13%	5,13%	0,00%	5,13%	0,09	8,11%	8,11%	TAK	TAK
2019	4,87%	4,87%	0,00%	4,87%	0,09	8,59%	8,59%	TAK	TAK
2020	4,45%	4,45%	0,00%	4,45%	0,09	8,59%	8,59%	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 ¹⁰⁾	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 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			
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	12 897 076,43	2 097 800,00	1 525 162,05	322 929,80	1 202 232,25	3 538 717,04	751 332,49	109 214,06
Wykonanie 2013	0,00	0,00	12 855 959,43	2 880 445,38	1 640 871,19	281 608,99	1 359 262,20	1 234 294,20	2 782 973,76	44 580,48
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	13 713 266,60	3 053 182,00	421 299,00	188 906,00	232 393,00	232 393,00	3 391 096,00	293 322,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	13 735 577,25	3 053 182,00	421 299,00	188 906,00	232 393,00	232 393,00	3 391 096,00	293 322,00
2015	37 000,00	37 000,00	13 867 033,00	2 923 396,00	1 699 485,00	101 485,00	1 598 000,00	1 598 000,00	1 041 579,47	168 460,00
2016	1 730 800,00	1 411 200,00	14 144 400,00	2 981 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 296 212,00	0,00
2017	1 699 600,00	1 699 600,00	14 427 300,00	3 041 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 387 950,00	0,00
2018	1 699 600,00	1 699 600,00	14 715 846,00	3 102 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 449 707,00	0,00
2019	1 699 600,00	1 699 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 639 600,00	1 639 600,00	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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			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	369 943,62	346 656,27	346 656,27	3 243 992,46	3 243 992,46	3 243 992,46	407 016,88	346 656,27	346 656,27
Wykonanie 2013	255 048,99	244 684,22	244 684,22	585 190,89	585 190,89	585 190,89	281 608,99	244 684,22	281 608,99
Plan 3 kw. 2014	788 234,00	716 259,00	716 259,00	278 014,00	259 103,00	259 103,00	880 910,00	759 835,00	810 649,00
Wykonanie 2014	788 234,00	716 259,00	716 259,00	278 014,00	259 103,00	259 103,00	880 910,00	759 835,00	814 646,00
2015	97 485,00	97 485,00	97 485,00	0,00	0,00	0,00	101 485,00	101 485,00	101 485,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	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 ¹⁵⁾		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	2 363 377,41	1 363 126,75	1 363 126,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	127 994,63	53 136,40	124 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	358 469,00	224 878,00	358 469,00	269 577,00	246 892,00	81 509,00	81 509,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	358 469,00	224 878,00	358 469,00	269 577,00	246 892,00	81 509,00	81 509,00	0,00	0,00
2015	1 598 000,00	974 390,00	0,00	623 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	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 ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	268,36	268,36	0,00	0,00	96 250,00
Wykonanie 2013	962 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 500,00
Plan 3 kw. 2014	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 533 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 320 000,00	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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 0050.82.2014
z dnia 2014-11-12

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit zobowiązań
			od	do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 738 343,00	1 699 485,00	1 602 000,00
1.a	- wydatki bieżące				350 343,00	101 485,00	4 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 388 000,00	1 598 000,00	1 598 000,00
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:				2 738 343,00	1 699 485,00	1 602 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				350 343,00	101 485,00	4 000,00
1.1.1.1	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego Działanie 8.3 Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu - zapewnienie bezpłatnego dostępu do internetu oraz niezbędnych urządzeń dla gospodarstw rolnych	Urząd Gminy Biała Podlaska	2014	2015	8 000,00	4 000,00	4 000,00
1.1.1.2	Program Operacyjny Kapitał Ludzki - IX.Rozwój wykształcenia i kompetencje w regionach	Urząd Gminy Biała Podlaska	2013	2015	342 343,00	97 485,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 388 000,00	1 598 000,00	1 598 000,00
1.1.2.1	Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego na lata 2007-2013 - Poprawa infrastruktury sanitarnej w Gminie Biała Podlaska	Urząd Gminy Biała Podlaska	2014	2015	2 388 000,00	1 598 000,00	1 598 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit zobowiązań
			od	do			
1.2.2	- wydatki majątkowe				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
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie
Finansowej
Gminy Biała Podlaska na lata 2015 - 2018 obejmującą prognozę
kwoty
długu na lata 2015 -2020.**

Wstęp .

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 , poz. 885 z późn. zm.) nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej (dalej - WPF). Wieloletnia prognoza finansowa ma na celu przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego zarówno przez jej organy jak i innych zainteresowanych między innymi : jej mieszkańców , instytucje finansowe oraz organy nadzoru . WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego. Tworzenie prognozy na poszczególnych etapach powinno być ściśle zintegrowane zarówno z realizowanymi zadaniami jak i zamierzeniami inwestycyjnymi na kolejne lata. Przyjęcie do realizacji poszczególnych inwestycji wiąże się z oszacowaniem możliwości finansowych gminy . W związku z tym przy konstruowaniu WPF najważniejszą kwestią są posiadane środki pochodzące ze zgromadzonych dochodów powiększonych o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z poprzedniego roku i wolnych środków stanowiących jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego , wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych , kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Środki te w pierwszej kolejności winny być rozdysponowane na wydatki bieżące oraz spłatę i obsługę zaciągniętego długu. Pozostałe środki można przeznaczyć

na realizację zadań inwestycyjnych.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych WPF obejmuje co najmniej 4 lata budżetowe (dany rok i kolejne 3 lata), nie krócej jednak niż na okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie. W ust. 2 powyższego artykułu określono obowiązek sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiącej element WPF na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie z tytułu kredytów i pożyczek, emisji papierów wartościowych, czy też umów wieloletnich.

Założenia przyjęte do sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej.

Do opracowania prognozy dochodów na 2015 rok wykorzystano dane Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacje z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego i z Krajowego Biura Wyborczego o wysokościach dotacji oraz przewidywane do osiągnięcia dochody własne. Mimo zmniejszenia w 2015 roku dochodów bieżących w stosunku do 2014 roku, zapewniono wystarczające środki na bieżące funkcjonowanie jednostek. Przy opracowaniu prognozy zwracano szczególną uwagę na zachowanie poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich wskaźników określonych w ustawie o finansach publicznych.

Prognozę kwoty długu sporządzono za okres 2015 -2020, ostatni rok w którym zostaną spłacone raty kredytów już zaciągniętych oraz planowanego do zaciągnięcia

w roku 2015. Dane ujęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne ze złożonym projektem budżetu Gminy Biała Podlaska na 2015 rok.

Za dane bazowe strony dochodowej do WPF na lata 2016-2020 przyjęto dane z przewidywanego budżetu Gminy Biała Podlaska na rok 2014. Wskaźnik

przyjęty do prognozowania dochodów bieżących w całym okresie jest w wysokości

stałej i wynosi - 2 %. Przy kalkulacji w/w dochodów dokonano analizy wpływów w zakresie dochodów podatkowych. Analiza danych historycznych wykazuje tendencję

wzrostową. Wzrost powyższych wpływów jest podyktowany zarówno wzrostem stawek podatkowych jak i zwiększeniem się podstawy opodatkowania związanego z dynamiką

rozwoju budownictwa na terenach podmiejskich.

Dochody majątkowe z tytułu sprzedaży terenów budowlanych ujęto jedynie w planie roku 2015 z uwagi na tendencje spadkowe w wykonaniu tego źródła

dochodów. Posiadany zasób nieruchomości gminnych będzie ponadplanowym źródłem w realizacji zadań inwestycyjnych.

W kalkulacji wydatków bieżących w roku 2015 założono spadek planowanych

wydatków w stosunku do przewidywanego wykonania z roku roku 2014.

Powyższa

sytuacja jest wynikiem wysokości dotacji określonych przez dysponentów do projektu budżetu. Wysokość dotacji w ciągu roku budżetowego ulega znacznemu zwiększeniu.

W prognozie na dalsze lata przewiduje się tendencję wzrostową dla wydatków bieżących.

W roku 2016 - 3,9 % z faktu zakończenia w 2015 roku realizacji programu ze środków budżetu Unii Europejskiej a zobowiązaniem Gminy Biała Podlaska do kontynuacji

ze środków własnych. W pozostałym okresie w stałej wysokości dla całego

okresu - 2,0 %. Do opracowania planowanych wydatków dotyczących wynagrodzeń wraz

z pochodnymi w kolejnych latach zaplanowano wzrost średnio o - 2 %.

Pozycja " Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST " obejmuje wydatki planowane w rozdz. 75022 oraz 75023 - planowany spadek o - 4,4 % w 2015 roku , wiąże się z brakiem środków na zakupy inwestycyjne planowane w 2014 roku oraz niższe wynagrodzenia z tyt. wypłaty nagród jubileuszowych . Przy szacowaniu wydatków w następnych latach przyjęto iż w każdym roku prognozy będą one wzrastać w stosunku do roku poprzedniego o - 2 % .

Wydatki na obsługę długu dotyczą w całości kosztów odsetek od kredytów już zaciągniętych i planowanego do zaciągnięcia w 2015 roku.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń oraz nie planuje się rozchodów na udzielanie pożyczek.

W przychodach planowano ;

- zacięgnięcie kredytu w 2015 na kwotę - 1.598.000 zł ,
- spłatę pożyczki udzielonej dla GOK Biała Podlaska w 2016 roku - 121.800 zł .

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów przy realizacji zadań bieżących , natomiast przewidziane do realizacji przy wydatkach majątkowych .

Wykaz przedsięwzięć nie zawiera zmian w stosunku do uchwały z roku 2014 z wprowadzonymi zmianami .

Kwota długu w latach objętych prognozą przedstawia się następująco :

Lata	Kwota
2014	8.628.000
2015	8.591.000
2016	6.738.400
2017	5.038.800
2018	3.339.200
2019	1.639.600
2020	0

Począwszy od roku 2016 - kwota długu sukcesywnie będzie się zmniejszać o planowane rozchody obejmujące spłaty kredytów. Na sfinansowanie spłat planuje się przeznaczyć nadwyżkę budżetową, która sukcesywnie będzie uzyskiwana od 2016 r.

Zgodnie z założoną prognozą zostaną spełnione wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych.