

RADA MIEJSKA w BIAŁEJ PISKIEJ
W PŁYNEŁO
dnia 2019 -05- 07
L. dz. zał.
Przek. do zał. podpis

PROJEKT

**Uchwała Nr/...../2019
Rady Miejskiej w Białej Piskiej
z dnia 24 czerwca 2019 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska
na lata 2019 – 2027**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, ust. 2, art. 231 ust. 1 art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2019 r., poz. 869) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506 ze zm.), Rada Miejska w Białej Piskiej uchwała co następuje:

§ 1. W uchwale Nr IV/13/2018 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2019 – 2027:

1) załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań Gminy Biała Piska na lata 2019 – 2027”, otrzymuje brzmienie zgodnie załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Z up. BURMISTRZA
Grzegorz Pałdyna
ZASTĘPCA BURMISTRZA

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Biata Piska na lata 2019 – 2027

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IX/.../2019 Rady Miejskiej Białej Piskiej z dnia ...czerwca 2019 r.

Lp	1	1.1	w tym:		1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:	
			z tego:							1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2							
			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)	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
2019	58 905 942,03	54 700 622,03	5 091 781,00	50 000,00	7 671 106,00	4 089 291,00	21 488 222,00	6 964 045,00	4 205 320,00	698 000,00	2 548 335,00
2020	53 875 033,00	53 625 033,00	5 010 965,00	50 100,00	7 686 448,00	4 097 470,00	21 750 804,00	7 119 131,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2021	53 932 579,00	53 732 579,00	5 112 168,00	50 200,00	7 701 821,00	4 105 665,00	21 794 305,00	7 133 370,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2022	53 990 353,00	53 840 353,00	5 122 393,00	50 301,00	7 717 226,00	4 113 876,00	21 837 894,00	7 147 635,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2023	54 048 337,00	53 948 337,00	5 132 638,00	50 401,00	7 732 658,00	4 122 104,00	21 881 570,00	7 161 933,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2024	54 106 535,00	54 056 535,00	5 142 903,00	50 502,00	7 748 125,00	4 130 348,00	21 925 332,00	7 176 253,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	54 194 956,00	54 164 956,00	5 153 189,00	50 603,00	7 763 619,00	4 138 609,00	21 969 184,00	7 190 608,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2026	54 293 591,00	54 273 591,00	5 163 495,00	50 704,00	7 779 147,00	4 146 886,00	22 013 123,00	7 204 987,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2027	54 402 447,00	54 382 447,00	5 173 822,00	50 806,00	7 794 707,00	4 155 179,00	22 057 149,00	7 219 399,00	20 000,00	20 000,00	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. 865 z późn. zm.) zwaną 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

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2
								w tym:		
								z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	
2019	58 087 754,03	51 790 933,58	0,00	0,00	X	615 669,11	591 189,11	0,00	0,00	6 296 820,45
2020	51 639 194,01	49 636 990,00	0,00	0,00	X	616 901,00	592 372,00	0,00	0,00	2 002 204,01
2021	51 377 718,00	49 736 262,00	0,00	0,00	X	618 134,00	593 556,00	0,00	0,00	1 641 456,00
2022	51 720 703,49	49 835 735,00	0,00	0,00	X	619 370,00	594 743,00	0,00	0,00	1 884 968,49
2023	51 748 337,00	49 935 403,00	0,00	0,00	X	620 609,00	595 933,00	0,00	0,00	1 812 934,00
2024	51 106 535,00	50 035 277,00	0,00	0,00	X	621 851,00	597 125,00	0,00	0,00	1 071 258,00
2025	52 021 551,00	50 135 334,00	0,00	0,00	X	623 094,00	598 319,00	0,00	0,00	1 886 217,00
2026	51 641 120,00	50 235 620,00	0,00	0,00	X	624 341,00	599 516,00	0,00	0,00	1 405 500,00
2027	52 817 428,00	50 336 093,00	0,00	0,00	X	623 589,00	598 715,00	0,00	0,00	2 481 335,00

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

Lp	3	4	4.1		4.2		4.3	4.4	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	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	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x
2019	818 188,00	1 429 000,00	0,00	0,00	0,00	1 429 000,00	0,00	0,00	
2020	2 235 838,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 554 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 269 649,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 173 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 552 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 585 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Z tego:

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

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		w tym:										8.1	8.2
		z tego:					z tego:						
	Splaty rat kapitałowych pożyczek i wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	5.2	6	7		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki		
2019	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2		
2019	2 247 188,00	2 247 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 771 244,50	0,00	2 909 688,45	2 909 688,45		
2020	2 235 838,99	2 235 838,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 535 405,51	0,00	3 988 043,00	3 988 043,00		
2021	2 554 861,00	2 554 861,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	13 980 544,51	0,00	3 996 317,00	3 996 317,00		
2022	2 269 649,51	2 269 649,51	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	11 710 895,00	0,00	4 004 618,00	4 004 618,00		
2023	2 300 000,00	2 300 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	9 410 895,00	0,00	4 012 934,00	4 012 934,00		
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	6 410 895,00	0,00	4 021 258,00	4 021 258,00		
2025	2 173 405,00	2 173 405,00	227 465,00	0,00	227 465,00	0,00	0,00	4 237 490,00	0,00	4 029 622,00	4 029 622,00		
2026	2 652 471,00	2 652 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 585 019,00	0,00	4 037 971,00	4 037 971,00		
2027	1 585 019,00	1 585 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 046 354,00	4 046 354,00		

6) W rozporządzeniu wyliczenia się w szczególności wyliczenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1458 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności pomniejszenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wszeźogólnienie	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 ^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 oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów budżetowych 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 (wskaźnik ustalony w oparciu o plan 3 kwartalny roku poprzedzającego)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (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 poprzedzającego roku 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	4,82%	4,82%	0,00	4,82%	6,12%	8,25%	5,55%	TAK	TAK
2020	5,25%	5,25%	0,00	5,25%	7,87%	8,05%	5,35%	TAK	TAK
2021	5,84%	5,47%	0,00	5,47%	7,78%	8,38%	5,68%	TAK	TAK
2022	5,31%	4,93%	0,00	4,93%	7,70%	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2023	5,36%	4,80%	0,00	4,80%	7,61%	7,78%	7,78%	TAK	TAK
2024	6,65%	5,91%	0,00	5,91%	7,52%	7,70%	7,70%	TAK	TAK
2025	5,11%	4,69%	0,00	4,69%	7,49%	7,61%	7,61%	TAK	TAK
2026	5,99%	5,99%	0,00	5,99%	7,47%	7,54%	7,54%	TAK	TAK
2027	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	7,47%	7,49%	7,49%	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. Identyficzne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Lp	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	818 188,00	0,00	20 059 616,00	5 459 328,00	471 050,00	471 050,00	0,00	0,00	6 296 820,45	38 000,00	
2020	2 235 836,99	0,00	20 099 732,00	5 470 246,00	202 000,00	202 000,00	0,00	0,00	0,00	38 076,00	
2021	2 554 861,00	0,00	20 139 937,00	5 481 186,00	58 500,00	58 500,00	0,00	0,00	0,00	38 152,00	
2022	2 269 649,51	0,00	20 180 213,00	5 492 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 228,00	
2023	2 300 000,00	0,00	20 220 571,00	5 503 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 305,00	
2024	3 000 000,00	0,00	20 261 015,00	5 514 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 382,00	
2025	2 173 405,00	0,00	20 301 533,00	5 525 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 458,00	
2026	2 652 471,00	0,00	20 342 141,00	5 536 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 535,00	
2027	1 585 019,00	0,00	20 382 824,00	5 547 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 612,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań określonych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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		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 (15)		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	w tym:		
2019	3 624 705,00	1 946 735,00	1 476 735,00	388 000,00	0,00	388 000,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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.

