



**Uchwała nr
Rady Miejskiej w Białej Piskiej
z dnia 2022 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2022 – 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.:Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2021 r. poz. 305, ze zm.),

Rada Miejska w Białej Piskiej uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale LI/290/2021 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2022 – 2032 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań Gminy Biała Piska na lata 2022 – 2032” otrzymuje brzmienie zgodnie załącznikiem nr 1,

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Białej Piskiej.

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

BURMISTRZ
Beata Sokołowska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki są orządu terytorialnego 1)

Uchwała na lata 2022-2025 nr sejmiku z art. 243 (roz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7 letniej

Projekt Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Biała Piska na lata 2022 – 2032

Załącznik nr 1 do uchwały nr Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:	
		Dochody z tytułu opłat x	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 ogólnych	z tytułu opłat i środków przeznaczonych na cele budżetowe x 3)	pozostałe dochody budżetowe x 4)	w tym:		z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								1.1.1	1.1.2				
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	
2022	66 948 064,12	56 600 017,76	4 740 277,00	96 602,00	21 593 582,00	15 855 876,58	14 313 680,18	5 300 000,00		10 348 046,36	1 148 502,45	9 199 543,91	
2023	60 277 115,85	54 998 337,00	5 182 638,00	50 401,00	21 881 570,00	8 161 933,00	19 721 795,00	4 122 104,00		5 278 778,85	2 100 000,00	0,00	
2024	54 106 535,00	54 056 535,00	5 142 903,00	50 502,00	21 925 332,00	7 176 253,00	19 761 545,00	4 130 348,00		50 000,00	50 000,00	0,00	
2025	54 194 956,00	54 164 956,00	5 153 189,00	50 603,00	21 969 184,00	7 190 608,00	19 801 372,00	4 138 609,00		30 000,00	30 000,00	0,00	
2026	54 881 189,00	54 851 189,00	5 163 495,00	50 704,00	22 013 123,00	7 792 585,00	19 841 282,00	4 146 886,00		20 000,00	20 000,00	0,00	
2027	54 465 011,01	54 445 011,01	5 473 822,00	50 806,00	21 719 713,01	7 319 399,00	19 881 271,00	4 255 179,00		20 000,00	20 000,00	0,00	
2028	51 650 838,99	51 630 838,99	5 373 822,00	50 900,00	21 558 000,00	7 219 399,00	17 428 717,99	4 155 179,00		20 000,00	20 000,00	0,00	
2029	51 553 161,01	51 533 161,01	5 674 000,00	50 999,00	21 058 000,00	7 419 399,00	17 330 763,01	4 155 179,00		20 000,00	20 000,00	0,00	
2030	51 063 161,01	51 033 161,01	5 174 000,00	50 999,00	21 058 000,00	7 419 399,00	17 330 763,01	4 155 179,00		20 000,00	20 000,00	0,00	
2031	51 053 161,01	51 033 161,01	5 174 000,00	50 999,00	21 058 000,00	7 419 399,00	17 330 763,01	4 155 179,00		20 000,00	20 000,00	0,00	
2032	51 583 161,01	51 563 161,01	5 174 000,00	50 999,00	21 058 000,00	7 719 399,00	17 560 763,01	4 155 179,00		20 000,00	20 000,00	0,00	

z tego:												
Lp	2	Wyszukiwanie ogólnie	Wyszukiwanie ogólnie	na wyłączenie i składowe na	z tytułu poręczenia i gwarancji	gwarancje i poręczenia	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:
2022	70 503 144,41	57 021 077,36	23 517 615,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	57 477 115,85	50 521 793,35	24 562 959,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	51 006 535,00	49 935 277,00	20 261 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	51 521 551,00	49 635 334,00	24 301 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	52 402 871,00	50 621 712,00	24 342 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	52 470 839,01	49 989 504,01	24 382 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	50 000 000,00	49 000 000,00	24 582 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	50 000 000,00	49 000 000,00	24 582 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	50 000 000,00	49 000 000,00	24 582 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	50 300 000,00	49 300 000,00	24 582 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	51 027 583,03	50 027 583,03	24 450 407,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:					5	z tego:				
	w tym:			w tym:			w tym:			z tego:	
	Spłaty udzielonych pożyczek w ujęciu ogólnym x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z obciążeniem budżetu x (1)	na pokrycie deficytu budżetu x	4.5		4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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		
2022	0,00	0,00	2 808 841,80	1 106 149,11	2 815 661,51	2 815 661,51	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 673 405,00	2 673 405,00	327 465,00	0,00	0,00	327 465,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 478 318,00	2 478 318,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 172,00	1 994 172,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 838,99	1 650 838,99	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 553 161,01	1 553 161,01	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 053 161,01	1 053 161,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	753 161,01	753 161,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	555 577,98	555 577,98	0,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ W pozycji należy uwzględnić w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku państwowego i samorządowego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań,							Kwota drugiego poziomu spłaty z wyłączeń x	Różnica między obrotami i wydatkami x	
	z tego:									
	Kwota wyłączeń z tytułu wyczerpania środków z budżetu państwa, określonych w art. 243 ust. 5a ustawy	Środkami nowego zobowiązania	Wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy	Innymi środkami	Kwota przydzielonych na dany rok kwot pożyczek udzielonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą drugiego poziomu spłaty x				
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 611 795,00	0,00	-421 059,60	-421 059,60
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 811 795,00	0,00	4 476 543,65	4 476 543,65
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 711 795,00	0,00	4 121 258,00	4 121 258,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 038 390,00	0,00	4 529 622,00	4 529 622,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 560 072,00	0,00	4 239 477,00	4 239 477,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 565 900,00	0,00	4 455 507,00	4 455 507,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 915 061,01	0,00	2 630 838,99	2 630 838,99
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 361 900,00	0,00	2 533 161,01	2 533 161,01
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 308 738,99	0,00	2 033 161,01	2 033 161,01
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	555 577,98	0,00	1 733 161,01	1 733 161,01
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535 577,98	1 535 577,98

5) Skrajnie niskie koszty wytworzenia w art. 242 ustawy powołanej, o odroczonej spłacie, określonych w art. 217 ust. 2 ustawy. Skrajnie niskie koszty wytworzenia w art. 242 ustawy, zwrócone w innych ustawach, należy użyć w odniesieniu do wydatków budżetu państwa zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Relacja określona po- lewie, stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uzupełnieniu zobowiązań związku współmierzającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uzupełnieniu ustawianych wyłączeń przebiegających na czymś rok ^x	8.2		8.3	8.3.1		8.4	8.4.1	
		-0,08%	2,74%	9,27%	9,22%		TAK	TAK	TAK
		10,88%	15,37%	8,10%	8,05%		TAK	TAK	TAK
		10,12%	10,22%	8,54%	8,49%		TAK	TAK	TAK
		10,97%	x	8,26%	8,21%		TAK	TAK	TAK
		10,33%	x	7,21%	7,27%		TAK	TAK	TAK
		10,78%	x	7,42%	7,47%		TAK	TAK	TAK
		7,05%	x	8,01%	8,06%		TAK	TAK	TAK
		6,88%	x	8,58%	8,58%		TAK	TAK	TAK
		5,81%	x	9,57%	9,57%		TAK	TAK	TAK
		5,12%	x	8,85%	8,85%		TAK	TAK	TAK
		4,64%	x	8,13%	8,13%		TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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:		w tym:		w tym:
	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Dodatkowe źródła o charakterze budżetowym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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:		Wydania budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydania budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	
					środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków 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
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydzielone na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku gospodarczego przez jednostkę samorządu terytorialnego przychodzących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca podziałowi zgodnie z art. 244 ustawy ¹	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych			
	Wydzielone na majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone na majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone na 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:		
	Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
2022	300 000,00	0,00	0,00	9 919 097,34	2 101 407,64	7 817 689,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 577 523,20	87 211,00	6 490 312,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	29 070,00	29 070,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022- 2032

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Biała Piska została sporządzona na lata 2022 – 2032, tj. do całkowitej spłaty zaciągniętych zobowiązań i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych.

W załączniku nr 2 ujęto wykaz przedsięwzięć bieżących i przedsięwzięć inwestycyjnych.

Dochody bieżące na rok 2022 przyjęto do WPF na podstawie planowanego wykonania roku 2021 oraz na podstawie informacji Ministra Finansów o wysokości subwencji ogólnej, informacji od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego i Krajowego Biura Wyborczego o wstępnych kwotach dotacji.

Dochody majątkowe - dotyczą planowanych dochodów ze sprzedaży nieruchomości gruntowych i mienia Gminy Biała Piska, dotacji na realizację przedsięwzięć współfinansowanych z budżetu państwa oraz środków z Unii Europejskiej.

Szacując dochody majątkowe zachowano regułę ostrożności przyjmując dane ze stanowisk merytorycznych oraz bazując na danych historycznych.

Wydatki bieżące:

Wydatki bieżące w roku 2022 ustalono kwotowo, przyjmując wydatki na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2021 z uwzględnieniem informacji od jednostek organizacyjnych i stanowisk merytorycznych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat rat kredytów oraz planowanych do emisji obligacji komunalnych.

Wydatki majątkowe:

Wykazane wielkości wydatków majątkowych obejmują limit wydatków wykazanych w załączniku nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć Gminy Biała Piska” oraz wydatków majątkowych jednorocznych w poszczególnych latach.

Spłata i obsługa długu:

Wielkości przedstawione zawierają spłatę rat kredytów i pożyczki według harmonogramów wynikających z zawartych umów oraz wykup planowanej emisji obligacji.

Informacja o długu:

Kwota długu wykazana jest na koniec każdego roku i jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku plus zaciągany dług minus spłata długu.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów wynikających z umów kredytowych i pożyczki oraz z wykupu obligacji planowanych do emisji.

Poziom zadłużenia Gminy na koniec 2021 roku prognozowany jest w wysokości 17 865 556,51 zł. Sytuacja finansowa może ulec zmianie po rozliczeniu roku 2021 oraz oszczędnościach po przetargach zaplanowanych do realizacji inwestycji, pozyskaniu alternatywnych źródeł dofinansowania inwestycji oraz wprowadzanych zmian budżetowych w trakcie 2022 roku.

Informacja o spełnieniu wskaźnika z art. 242 i art.243 ufp:

Sporządzona Wieloletnia Prognoza Finansowa spełnia wymogi określone w art. 243 ufp zarówno w oparciu o plan 3 kwartałów oraz przewidywane wykonanie budżetu roku 2021.

Sporządzony projekt budżetu spełnia kryteria art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące.

Relacja ustalona na lata 2022-2025 została obliczona według średniej 7- letniej.

Przychody

W roku 2022 planuje się przychody w wysokości 6370 741,80 zł, w tym przychody:

- ze spłaty pożyczki udzielonej przez Gminę Biała Piska dla MGOK w Białej Piskiej w 2021 r. w wysokości 230 000,00 zł,
- z tytułu emisji obligacji komunalnych na łączną kwotę 2 448 931,18 zł,
- z rozliczeń środków z Rządowego Funduszu Inwestycji lokalnych dla gmin na inwestycje realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej. Środki będą wykorzystane zgodnie z ich przeznaczeniem na realizację inwestycji w latach 2022 i 2023 - kwota 1 472 692,69 zł oraz kwota 1106 149,11 zł.

Rozchody budżetu stanowią spłatę rat kredytów w kwocie 2 815 661,51 zł. Wydatki na realizację zadań własnych finansowanych z subwencji i ze środków własnych zaplanowano

w sposób bardzo oszczędny. Wydatki na realizację zadań finansowanych z dotacji dostosowano do wielkości pozyskanych dotacji. Wydatki inwestycyjne i inne współfinansowane ze środków z alternatywnych źródeł finansowania będą realizowane po ich otrzymaniu.

W przedmiotowej uchwale wprowadzono zmiany w załączniku nr 1 w planie dochodów i wydatków na 2022 rok dostosowanie wieloletniej prognozy finansowej do planu dochodów i wydatków uchwały budżetowej.

BURMISTRZ
Beata Sokołowska