

**UCHWAŁA NR LXXVIII/428/2023
RADY MIEJSKIEJ W BIAŁEJ PISKIEJ**

z dnia 29 marca 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2023-2032

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXXIV/402/2022 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 28.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2023-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Biała Piska na lata 2023-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) załącznik nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Biała Piska otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Białej Piskiej.

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

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Białej Piskiej

Marek Grabowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LXXVIII/428/2023 Rady Miejskiej Biała Piska z dnia 29 marca 2023 rok.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	62 975 966,47	57 173 193,43	4 597 317,00	148 983,00	24 924 211,00	9 526 162,53	17 976 519,90	5 679 874,94	5 802 773,04	1 637 771,00	4 157 502,04
2024	77 407 636,00	59 087 636,00	4 862 122,00	157 564,00	26 359 846,00	8 406 587,00	19 301 517,00	6 007 036,00	18 320 000,00	0,00	18 320 000,00
2025	60 919 352,00	60 919 352,00	5 012 848,00	162 448,00	27 177 001,00	8 667 191,00	19 899 864,00	6 193 254,00	0,00	0,00	0,00
2026	62 442 336,00	62 442 336,00	5 138 169,00	166 509,00	27 856 426,00	8 883 871,00	20 397 361,00	6 348 085,00	0,00	0,00	0,00
2027	64 253 163,00	64 253 163,00	5 287 176,00	171 338,00	28 664 262,00	9 141 503,00	20 988 884,00	6 532 179,00	0,00	0,00	0,00
2028	66 116 506,00	66 116 506,00	5 440 504,00	176 307,00	29 495 526,00	9 406 607,00	21 597 562,00	6 721 612,00	0,00	0,00	0,00
2029	67 967 769,00	67 967 769,00	5 592 838,00	181 244,00	30 321 401,00	9 669 992,00	22 202 294,00	6 909 817,00	0,00	0,00	0,00
2030	69 802 900,00	69 802 900,00	5 743 845,00	186 138,00	31 140 079,00	9 931 082,00	22 801 756,00	7 096 382,00	0,00	0,00	0,00
2031	71 687 578,00	71 687 578,00	5 898 929,00	191 164,00	31 980 861,00	10 199 221,00	23 417 403,00	7 287 984,00	0,00	0,00	0,00
2032	73 551 454,00	73 551 454,00	6 052 301,00	196 134,00	32 812 363,00	10 464 401,00	24 026 255,00	7 477 472,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	73 027 276,50	55 896 277,13	25 114 638,42	0,00	0,00	755 800,00	0,00	0,00	0,00	17 130 999,37	17 130 999,37	55 614,34
2024	74 441 636,00	55 858 552,00	26 017 516,00	0,00	0,00	1 194 474,00	112 648,00	0,00	0,00	18 583 084,00	18 583 084,00	0,00
2025	58 065 947,00	57 282 777,00	26 902 112,00	0,00	0,00	846 060,00	68 187,00	0,00	0,00	783 170,00	783 170,00	0,00
2026	59 860 018,00	58 577 180,00	27 736 077,00	0,00	0,00	568 133,00	42 000,00	0,00	0,00	1 282 838,00	1 282 838,00	0,00
2027	61 958 991,00	59 909 302,00	28 526 555,00	0,00	0,00	352 953,00	22 500,00	0,00	0,00	2 049 689,00	2 049 689,00	0,00
2028	64 151 667,00	61 419 905,00	29 325 299,00	0,00	0,00	289 067,00	13 500,00	0,00	0,00	2 731 762,00	2 731 762,00	0,00
2029	65 714 608,00	62 965 550,00	30 139 076,00	0,00	0,00	225 797,00	4 500,00	0,00	0,00	2 749 058,00	2 749 058,00	0,00
2030	67 602 900,00	64 542 595,00	30 967 901,00	0,00	0,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	3 060 305,00	3 060 305,00	0,00
2031	69 487 578,00	66 163 604,00	31 819 518,00	0,00	0,00	93 000,00	0,00	0,00	0,00	3 323 974,00	3 323 974,00	0,00
2032	71 551 454,00	67 823 963,00	32 686 600,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 727 491,00	3 727 491,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-10 051 310,03	0,00	13 010 310,03	8 423 000,00	8 423 000,00	3 920 465,03	1 628 310,03	666 845,00	0,00
2024	2 966 000,00	2 966 000,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 853 405,00	2 853 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 582 318,00	2 582 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 294 172,00	2 294 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 964 839,00	1 964 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 253 161,00	2 253 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 959 000,00	2 805 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	154 000,00	0,00	0,00	0,00	3 120 000,00	3 120 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 853 405,00	2 853 405,00	327 465,00	327 465,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 582 318,00	2 582 318,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 294 172,00	2 294 172,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 964 839,00	1 964 839,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 253 161,00	2 253 161,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 000,00	21 467 895,00	0,00	1 276 916,30	5 864 226,33	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	18 347 895,00	0,00	3 229 084,00	3 383 084,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 494 490,00	0,00	3 636 575,00	3 636 575,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 912 172,00	0,00	3 865 156,00	3 865 156,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 618 000,00	0,00	4 343 861,00	4 343 861,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 653 161,00	0,00	4 696 601,00	4 696 601,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	5 002 219,00	5 002 219,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	5 260 305,00	5 260 305,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	5 523 974,00	5 523 974,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 727 491,00	5 727 491,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	7,47%	4,45%	7,89%	7,86%	8,75%	TAK	TAK
2024	6,91%	8,73%	8,73%	7,23%	8,12%	TAK	TAK
2025	6,32%	8,58%	x	6,74%	7,63%	TAK	TAK
2026	5,24%	8,28%	x	5,63%	6,75%	TAK	TAK
2027	4,22%	8,52%	x	5,54%	6,66%	TAK	TAK
2028	3,42%	8,79%	x	5,81%	6,93%	TAK	TAK
2029	3,73%	8,97%	x	6,61%	7,73%	TAK	TAK
2030	3,94%	9,05%	x	8,05%	8,05%	TAK	TAK
2031	3,73%	9,14%	x	8,70%	8,70%	TAK	TAK
2032	3,22%	9,13%	x	8,76%	8,76%	TAK	TAK

^x 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

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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
2023	473 221,00	473 221,00	5 040,79	762 322,51	762 322,51	716 697,70	563 050,00	563 050,00	80 749,16
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	841 778,00	841 778,00	716 697,70	17 369 579,19	2 691 911,78	14 677 667,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	18 463 715,95	64 925,00	18 398 790,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	175 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	2 800 000,00	8 487,00	8 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 673 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 478 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 794 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 350 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 253 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXXVIII/428/2023 Rady Miejskiej Biała Piska z dnia 29 marca 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 865 992,70	17 369 579,19	18 463 715,95	175 000,00	0,00	36 008 295,14
1.a	- wydatki bieżące				3 643 866,85	2 691 911,78	64 925,00	0,00	0,00	2 756 836,78
1.b	- wydatki majątkowe				34 222 125,85	14 677 667,41	18 398 790,95	175 000,00	0,00	33 251 458,36
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:				690 334,45	685 334,45	0,00	0,00	0,00	685 334,45
1.1.1	- wydatki bieżące				95 810,00	95 810,00	0,00	0,00	0,00	95 810,00
1.1.1.1	Dostępna Gmina Biała Piska "Dostępny samorząd" Program operac. Wiedza Edukacyjna Rozwój 2014- 2020 Oś Priorytetowa II Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji. Działnie 2.18 - Zwiększenie dostępności do usług publicznych	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2023	95 810,00	95 810,00	0,00	0,00	0,00	95 810,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				594 524,45	589 524,45	0,00	0,00	0,00	589 524,45
1.1.2.1	Dostępna Gmina Biała Piska "Dostępny samorząd" Program operac. Wiedza Edukacyjna Rozwój 2014- 2020 Oś Priorytetowa II Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji. Działnie 2.18 - Zwiększenie dostępności do usług publicznych	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2023	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.1.2.2	Budowa parkingu ze stacją ładowania pojazdów w Białej Piskiej. - Wyposażenie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej przeznaczonej na użytek publiczny	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2023	394 677,45	389 677,45	0,00	0,00	0,00	389 677,45
1.1.2.3	Zagospodarowanie przestrzeni miejskiej na cele rekreacyjne przy nabrzeżu jeziora Biała Piska	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2023	195 847,00	195 847,00	0,00	0,00	0,00	195 847,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-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				37 175 658,25	16 684 244,74	18 463 715,95	175 000,00	0,00	35 322 960,69
1.3.1	- wydatki bieżące				3 548 056,85	2 596 101,78	64 925,00	0,00	0,00	2 661 026,78
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia Gminy Biała Piska	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2021	2024	238 183,46	87 211,00	29 070,00	0,00	0,00	116 281,00
1.3.1.9	Transport i odbiór odpadów komunalnych w okresie od 01.07.2022 do 30.06.2023 - Gospodarka odpadami -utrzymanie czystości i porządku w gminie.	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2023	2 992 480,61	2 227 353,00	0,00	0,00	0,00	2 227 353,00
1.3.1.10	Przedsięwzięcie "Remont części budynku w miejscowości Bemowo Piskie przy ul.Kętrzyńskiego 116 m3" - z przeznaczeniem na lokal chroniony. - Lokale chronione	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2023	267 392,78	267 392,78	0,00	0,00	0,00	267 392,78
1.3.1.11	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji - Zmniejszenie negatywnych zjawisk społecznych danego obszaru oraz zdiagnozowanie problemów w sferze środowiskowej, gospodarczej, technicznej i funkcjonalno-przestrzennej.	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2024	50 000,00	14 145,00	35 855,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 627 601,40	14 088 142,96	18 398 790,95	175 000,00	0,00	32 661 933,91

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej od wsi Cibory do wsi Świdry Kościelne z lokalną oczyszczalnią ścieków. - Gospodarka ściekowa i ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2021	2024	2 673 223,95	1 200 000,00	1 396 290,95	0,00	0,00	2 596 290,95
1.3.2.2	Modernizacja i rozbudowa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Biała Piska - Gospodarka wodno ściekowa	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2021	2025	18 965 516,45	9 017 500,00	9 707 500,00	175 000,00	0,00	18 900 000,00
1.3.2.3	Rewitalizacja Parku Miejskiego i ul. Kolejowej w Białej Piskiej. - Wyposażenie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej, przeznaczonej na użytek publiczny.	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2024	4 924 845,00	479 845,00	4 320 000,00	0,00	0,00	4 799 845,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi GMINNEJ NR 175001N Nitki- Drygały wraz z odcinkami dróg w miejscowości Nitki - II Polski Ład - Drogi gminne	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2024	3 500 000,00	500 000,00	2 975 000,00	0,00	0,00	3 475 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w Kaliszkach wraz z wykonaniem kanalizacji deszczowej III edycja Polski Ład - Modernizacja dróg gminnych	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2023	1 494 016,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi w Drygalach z chodnikiem przy cmentarzu - III Polski Ład - Drogi gminne	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2023	1 150 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie terenu działki nr geodez. 108/5 w Białej Piskiej na cele rekreacyjno-sportowe poprzez budowę toru rowerowego - wydatki ze środków Nagroda roznąca odporność oraz środki RFIL - Zdrowie wspólnoty samorządowej.	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2023	920 000,00	320 797,96	0,00	0,00	0,00	320 797,96

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biała Piska:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 266 463,23 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 709 703,77 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 976 167,00 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 174 169,47 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 457 149,17 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 631 318,64 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 051 310,03 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	66 242 429,70	-3 266 463,23	62 975 966,47
Dochody bieżące	56 463 489,66	+709 703,77	57 173 193,43
Dotacje bieżące	8 421 349,00	+1 104 813,53	9 526 162,53
Pozostałe	18 371 629,66	-395 109,76	17 976 519,90
Dochody majątkowe	9 778 940,04	-3 976 167,00	5 802 773,04
Wydatki ogółem	76 201 445,97	-3 174 169,47	73 027 276,50
Wydatki bieżące	55 439 127,96	+457 149,17	55 896 277,13
Wynagrodzenia i pochodne	25 099 645,39	+14 993,03	25 114 638,42
Pozostałe wydatki bieżące	29 583 682,57	+442 156,14	30 025 838,71
Wydatki majątkowe	20 762 318,01	-3 631 318,64	17 130 999,37
Wynik budżetu	-9 959 016,27	-92 293,76	-10 051 310,03

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	14 000 000,00	+4 320 000,00	18 320 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	55 749 876,00	+108 676,00	55 858 552,00
2025	57 194 828,00	+87 949,00	57 282 777,00
2026	58 507 929,00	+69 251,00	58 577 180,00
2027	59 853 108,00	+56 194,00	59 909 302,00
2028	61 273 352,00	+146 553,00	61 419 905,00
2029	62 815 019,00	+150 531,00	62 965 550,00
2030	64 436 595,00	+106 000,00	64 542 595,00
2031	66 101 604,00	+62 000,00	66 163 604,00
2032	67 803 963,00	+20 000,00	67 823 963,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2024	14 391 760,00	+4 191 324,00	18 583 084,00
2025	1 051 119,00	-267 949,00	783 170,00
2026	1 456 089,00	-173 251,00	1 282 838,00
2027	2 182 883,00	-133 194,00	2 049 689,00
2028	2 492 315,00	+239 447,00	2 731 762,00
2029	2 899 589,00	-150 531,00	2 749 058,00
2030	3 166 305,00	-106 000,00	3 060 305,00
2031	3 385 974,00	-62 000,00	3 323 974,00
2032	3 747 491,00	-20 000,00	3 727 491,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 085 798,00	+108 676,00	1 194 474,00
2025	758 111,00	+87 949,00	846 060,00
2026	498 882,00	+69 251,00	568 133,00
2027	296 759,00	+56 194,00	352 953,00
2028	142 514,00	+146 553,00	289 067,00
2029	75 266,00	+150 531,00	225 797,00
2030	53 000,00	+106 000,00	159 000,00
2031	31 000,00	+62 000,00	93 000,00
2032	10 000,00	+20 000,00	30 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biała Piska:

1.Przychody budżetu zwiększono o 97 293,76 zł i po zmianach wynoszą 13 010 310,03 zł.

2.Rozchody budżetu zwiększono o 5 000,00 zł, w tym spłaty rat kapitałowych od kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zwiększono o 5 000,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 913 016,27	+97 293,76	13 010 310,03
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 823 171,27	+97 293,76	3 920 465,03
Rozchody budżetu	2 954 000,00	+5 000,00	2 959 000,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	2 800 000,00	+5 000,00	2 805 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Biała Piska zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Biała Piska

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	2 800 000,00	5 000,00	2 805 000,00
2024	3 100 000,00	20 000,00	3 120 000,00
2025	2 673 405,00	180 000,00	2 853 405,00
2026	2 478 318,00	104 000,00	2 582 318,00
2027	1 794 172,00	500 000,00	2 294 172,00
2028	1 350 839,00	614 000,00	1 964 839,00

2029	1 253 161,00	1 000 000,00	2 253 161,00
2030	200 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00
2031	200 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00
2032	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	7,47%	7,86%	TAK	8,75%	TAK
2024	6,91%	7,23%	TAK	8,12%	TAK
2025	6,32%	6,74%	TAK	7,63%	TAK
2026	5,24%	5,63%	TAK	6,75%	TAK
2027	4,22%	5,54%	TAK	6,66%	TAK
2028	3,42%	5,81%	TAK	6,93%	TAK
2029	3,73%	6,61%	TAK	7,73%	TAK
2030	3,94%	8,05%	TAK	8,05%	TAK
2031	3,73%	8,70%	TAK	8,70%	TAK
2032	3,22%	8,76%	TAK	8,76%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Biała Piska spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1.Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji;
- 2.Rewitalizacja Parku Miejskiego i ul. Kolejowej w Białej Piskiej.;
- 3.Zagospodarowanie przestrzeni miejskiej na cele rekreacyjne przy nabrzeżu jeziora Biała Piska .

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	2 727 766,78	-35 855,00	2 691 911,78
2024	29 070,00	+35 855,00	64 925,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	18 981 791,41	-4 304 124,00	14 677 667,41
2024	14 078 790,95	+4 320 000,00	18 398 790,95

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.