

**UCHWAŁA NR XCVI/513/2023
RADY MIEJSKIEJ W BIAŁEJ PISKIEJ**

z dnia 27 grudnia 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2023-2034

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała 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 2023-2034 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Biała Piska na lata 2023-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Biała Piska, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Białej Piskiej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 XCVI/513/2023 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 27 grudnia 2023 r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	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	70 067 696,17	62 538 182,49	4 597 317,00	148 983,00	27 408 916,10	13 428 747,08	16 954 219,31	4 879 874,94	7 529 513,68	478 327,35	7 047 954,94	
2024	87 009 739,24	59 302 969,66	4 862 122,00	157 564,00	26 359 846,00	8 621 920,66	19 301 517,00	6 007 036,00	27 706 769,58	0,00	27 706 769,58	
2025	65 519 352,00	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	4 600 000,00	0,00	4 600 000,00	
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	
2033	75 537 344,00	75 537 344,00	6 215 713,00	201 430,00	33 698 297,00	10 746 940,00	24 674 964,00	7 679 364,00	0,00	0,00	0,00	
2034	77 501 315,00	77 501 315,00	6 377 322,00	206 667,00	34 574 453,00	11 026 360,00	25 316 513,00	7 879 027,00	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
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		
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	77 846 253,98	63 582 207,89	27 938 376,35	0,00	0,00	1 225 910,00	0,00	0,00	0,00	14 264 046,09	12 550 350,39	55 614,34
2024	88 214 739,24	56 092 812,00	26 017 516,00	0,00	0,00	1 428 734,00	112 648,00	0,00	0,00	32 121 927,24	32 121 927,24	0,00
2025	63 739 352,00	57 550 222,00	26 902 112,00	0,00	0,00	1 113 505,00	68 187,00	0,00	0,00	6 189 130,00	6 189 130,00	0,00
2026	60 738 336,00	58 839 643,00	27 736 077,00	0,00	0,00	830 596,00	42 000,00	0,00	0,00	1 898 693,00	1 898 693,00	0,00
2027	62 453 163,00	60 141 576,00	28 526 555,00	0,00	0,00	585 227,00	22 500,00	0,00	0,00	2 311 587,00	2 311 587,00	0,00
2028	64 116 506,00	61 659 145,00	29 325 299,00	0,00	0,00	528 307,00	13 500,00	0,00	0,00	2 457 361,00	2 457 361,00	0,00
2029	65 767 769,00	63 199 220,00	30 139 076,00	0,00	0,00	459 467,00	4 500,00	0,00	0,00	2 568 549,00	2 568 549,00	0,00
2030	67 602 900,00	64 771 222,00	30 967 901,00	0,00	0,00	387 627,00	0,00	0,00	0,00	2 831 678,00	2 831 678,00	0,00
2031	69 487 578,00	66 374 391,00	31 819 518,00	0,00	0,00	303 787,00	0,00	0,00	0,00	3 113 187,00	3 113 187,00	0,00
2032	71 351 454,00	68 007 830,00	32 686 600,00	0,00	0,00	213 867,00	0,00	0,00	0,00	3 343 624,00	3 343 624,00	0,00
2033	73 337 344,00	69 684 052,00	33 569 138,00	0,00	0,00	129 867,00	0,00	0,00	0,00	3 653 292,00	3 653 292,00	0,00
2034	75 451 420,00	71 395 718,00	34 467 112,00	0,00	0,00	43 933,00	0,00	0,00	0,00	4 055 702,00	4 055 702,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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	-7 778 557,81	0,00	22 987 452,81	18 658 895,00	6 409 000,00	4 174 557,81	1 215 557,81	0,00	0,00
2024	-1 205 000,00	0,00	2 825 000,00	2 500 000,00	880 000,00	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00
2025	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 704 000,00	1 704 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 200 000,00	2 200 000,00	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	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 049 895,00	2 049 895,00	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	z tego:		
								łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	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	154 000,00	154 000,00	0,00	0,00	15 208 895,00	15 054 895,00	12 249 895,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00	327 465,00	327 465,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 704 000,00	1 704 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	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	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 049 895,00	2 049 895,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	12 249 895,00	12 249 895,00	0,00	0,00	0,00	154 000,00	19 453 895,00	0,00	-1 044 025,40	3 284 532,41
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	20 333 895,00	0,00	3 210 157,66	3 535 157,66
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 553 895,00	0,00	3 369 130,00	3 369 130,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 849 895,00	0,00	3 602 693,00	3 602 693,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 049 895,00	0,00	4 111 587,00	4 111 587,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 049 895,00	0,00	4 457 361,00	4 457 361,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 849 895,00	0,00	4 768 549,00	4 768 549,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 649 895,00	0,00	5 031 678,00	5 031 678,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 449 895,00	0,00	5 313 187,00	5 313 187,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 249 895,00	0,00	5 543 624,00	5 543 624,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 049 895,00	0,00	5 853 292,00	5 853 292,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 105 597,00	6 105 597,00

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	8,21%	0,55%	1,53%	7,86%	8,75%	NIE	TAK
2024	4,41%	9,15%	9,15%	6,32%	7,21%	TAK	TAK
2025	4,78%	8,58%	x	5,89%	6,78%	TAK	TAK
2026	4,09%	8,28%	x	5,13%	6,25%	TAK	TAK
2027	3,74%	8,52%	x	5,04%	6,16%	TAK	TAK
2028	3,91%	8,79%	x	5,31%	6,43%	TAK	TAK
2029	4,04%	8,97%	x	6,12%	7,24%	TAK	TAK
2030	4,32%	9,05%	x	7,55%	7,55%	TAK	TAK
2031	4,07%	9,14%	x	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2032	3,83%	9,13%	x	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2033	3,60%	9,23%	x	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2034	3,15%	9,25%	x	8,98%	8,98%	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

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			środki 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
2023	619 430,70	619 430,70	548 404,49	418 489,51	418 489,51	372 864,70	709 259,70	709 259,70	624 112,86
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 333,66	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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	642 265,24	547 972,79	372 864,10	14 717 581,23	3 647 918,67	11 069 662,56	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	33 078 067,37	1 666 390,50	31 411 676,87	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	4 734 046,00	54 046,00	4 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	54 046,00	54 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	47 040,00	47 040,00	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona 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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	15 049 895,00	8 487,00	8 487,00	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	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	200 000,00	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	0,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	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 wyliczeniu 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, informacje 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 XCVI/513/2023 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 27 grudnia 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 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 739 005,96	14 717 581,23	33 078 067,37	4 734 046,00	54 046,00	47 040,00
1.a	- wydatki bieżące				6 376 471,24	3 647 918,67	1 666 390,50	54 046,00	54 046,00	47 040,00
1.b	- wydatki majątkowe				48 362 534,72	11 069 662,56	31 411 676,87	4 680 000,00	0,00	0,00
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:				955 695,90	738 075,24	215 333,66	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				311 143,66	95 810,00	215 333,66	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.1.1.2	Granice świata są tylko na mapach. - Mobilność edukacyjna	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.STANISŁAWA PALCZEWSKIEGO W DRYGAŁACH	2023	2024	215 333,66	0,00	215 333,66	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				644 552,24	642 265,24	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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	392 390,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie przestrzeni miejskiej na cele rekreacyjne przy nabrzeżu jeziora Biała Piska	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2023	245 874,79	245 874,79	0,00	0,00	0,00	0,00
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				53 783 310,06	13 979 505,99	32 862 733,71	4 734 046,00	54 046,00	47 040,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 065 327,58	3 552 108,67	1 451 056,84	54 046,00	54 046,00	47 040,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia Gminy Biała Piska	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2021	2024	238 183,46	67 211,00	29 070,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	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	0,00
1.3.1.3	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	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	49 462 112,50
1.a	5 469 441,17
1.b	43 992 671,33
1.1	953 058,90
1.1.1	311 143,66
1.1.1.1	95 810,00
1.1.1.2	215 333,66
1.1.2	641 915,24
1.1.2.1	4 000,00
1.1.2.2	392 040,45
1.1.2.3	245 874,79
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	48 509 053,60
1.3.1	5 158 297,51
1.3.1.1	96 281,00
1.3.1.2	2 227 353,00
1.3.1.3	267 392,78

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.4	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	0,00
1.3.1.5	Transport i odbiór odpadów komunalnych od 01.07.2023 do 30.06.2024 - Utrzymanie czystości i porządku w gminie- gospodarka odpadami	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2023	2024	2 283 575,73	951 489,89	1 332 085,84	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Czynsz lisingowy - samochód - Realizacja zadań własnych Gminy Biała Piska - zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym.	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2023	2027	233 695,00	24 517,00	54 046,00	54 046,00	54 046,00	47 040,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				47 717 982,48	10 427 397,32	31 411 676,87	4 680 000,00	0,00	0,00
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	0,00
1.3.2.2	Modernizacja i rozbudowa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Biała Piska - Gospodarka wodno ściekowa	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2025	18 965 516,45	8 504 390,00	10 368 000,00	0,00	0,00	0,00
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	129 765,00	129 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	3 900 400,00	97 570,00	3 422 783,20	0,00	0,00	0,00
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	2024	1 861 194,83	53 290,00	1 807 904,83	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi w Drygałach z chodnikiem przy cmentarzu - III Polski Ład - Drogi gminne	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2024	1 162 147,02	21 364,36	1 091 182,66	0,00	0,00	0,00
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 różniaca 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	0,00
1.3.2.8	Adaptacja z przebudową części budynku zlokalizowanego przy ul. Sikorskiego 21A w Białej Piskiej w celu utworzenia żłobka - MALUCH +* 2022-2029 - Opieka nad dziećmi do lat 3.	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2023	2024	1 323 307,90	49 200,00	1 274 107,90	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zagospodarowanie terenu w otoczeniu zabytku kościoła parafialnego pw. Matki Bożej Częstochowskiej w Drygałach - Rządowy Fundusz Odbudowy zabytków	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2023	2024	1 140 000,00	20 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej na działkach o nr geodez. 106/67 i 802 w Białej Piskiej. - BUdowa dróg gminnych.	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2023	2024	622 406,33	0,00	622 406,33	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Biała Piska - Polski Ład Fundusz Inwestycji Strategicznych II Edycja. - Oświetlenie uliczne- Energooszczędności.	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2023	2024	4 800 000,00	29 520,00	4 770 480,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa lokalnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Rakowo Małe - IV Edycja PGR Polski Ład - Gospodarka wodno- kanalizacyjna Gminy Biała Piska	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2024	2025	2 072 521,00	0,00	1 052 521,00	1 020 000,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rewitalizacja Parku Miejskiego w Białej Piskiej - VIII Edycja Polski Ład 9 - Zaprojektuj i wybuduj.	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2023	2025	8 041 500,00	1 500,00	4 400 000,00	3 640 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębów Kosaki-Soldany-Lisaki oraz części obrębów Cwaliny, Jakuby, Kowalewo gmina Biała Piska - Inwestycje w zakresie elektrowni wiatrowych	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2023	2025	106 000,00	0,00	86 000,00	20 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.4	50 000,00
1.3.1.5	2 283 575,73
1.3.1.6	233 695,00
1.3.2	43 350 756,09
1.3.2.1	2 596 290,95
1.3.2.2	18 872 390,00
1.3.2.3	129 765,00
1.3.2.4	352 035,20
1.3.2.5	1 861 194,83
1.3.2.6	1 112 547,02
1.3.2.7	320 797,96
1.3.2.8	1 323 307,80
1.3.2.9	1 140 000,00
1.3.2.10	622 406,33
1.3.2.11	4 800 000,00
1.3.2.12	2 072 521,00
1.3.2.13	8 041 500,00
1.3.2.14	106 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2023-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biała Piska:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 405 472,86 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 1 241 760,60 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 163 712,26 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 5 084 472,86 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 67 006,11 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 5 017 466,75 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 778 557,81 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	72 473 169,03	-2 405 472,86	70 067 696,17
Dochody bieżące	63 779 943,09	-1 241 760,60	62 538 182,49
Dotacje bieżące	13 437 187,08	-8 440,00	13 428 747,08
Pozostałe	18 187 539,91	-1 233 320,60	16 954 219,31
Podatek od nieruchomości	5 579 874,94	-700 000,00	4 879 874,94
Dochody majątkowe	8 693 225,94	-1 163 712,26	7 529 513,68
Sprzedaż majątku	1 637 771,00	-1 159 443,65	478 327,35
Wydatki ogółem	82 930 726,84	-5 084 472,86	77 846 253,98
Wydatki bieżące	63 649 214,00	-67 006,11	63 582 207,89
Wynagrodzenia i pochodne	27 938 576,35	-200,00	27 938 376,35
Pozostałe wydatki bieżące	34 484 727,65	-66 806,11	34 417 921,54
Wydatki majątkowe	19 281 512,84	-5 017 466,75	14 264 046,09
Wynik budżetu	-10 457 557,81	+2 679 000,00	-7 778 557,81

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	2 513 187,00	+600 000,00	3 113 187,00
2032	2 743 624,00	+600 000,00	3 343 624,00
2033	3 053 292,00	+600 000,00	3 653 292,00
2034	3 176 702,00	+879 000,00	4 055 702,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biała Piska:

1. Przychody zmniejszono o 2 679 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 679 000,00 zł.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	25 666 452,81	-2 679 000,00	22 987 452,81

Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	21 337 895,00	-2 679 000,00	18 658 895,00
--	---------------	---------------	---------------

Źródło: opracowanie własne.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2034. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Biała Piska

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	15 049 895,00	5 000,00	15 054 895,00
2024	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00
2025	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00
2026	0,00	1 704 000,00	1 704 000,00
2027	200 000,00	1 600 000,00	1 800 000,00
2028	200 000,00	1 800 000,00	2 000 000,00
2029	200 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00
2030	200 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00
2031	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2032	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2033	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2034	0,00	2 049 895,00	2 049 895,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2023-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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	8,21%	7,86%	NIE	8,75%	TAK
2024	4,41%	6,32%	TAK	7,21%	TAK
2025	4,78%	5,89%	TAK	6,78%	TAK
2026	4,09%	5,13%	TAK	6,25%	TAK
2027	3,74%	5,04%	TAK	6,16%	TAK
2028	3,91%	5,31%	TAK	6,43%	TAK
2029	4,04%	6,12%	TAK	7,24%	TAK
2030	4,32%	7,55%	TAK	7,55%	TAK
2031	4,07%	8,76%	TAK	8,76%	TAK
2032	3,83%	8,76%	TAK	8,76%	TAK
2033	3,60%	8,84%	TAK	8,84%	TAK
2034	3,15%	8,98%	TAK	8,98%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2023 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2022 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

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.Modernizacja i rozbudowa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Biała Piska ;

2.Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębu Kosaki-Sołdany-Lisaki oraz części obrębów Cwaliny, Jakuby, Kowalewo gmina 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	16 087 079,96	-5 017 417,40	11 069 662,56
2024	26 282 869,47	+5 128 807,40	31 411 676,87
2025	4 855 000,00	-175 000,00	4 680 000,00

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.