

**UCHWAŁA NR VI/25/2024**  
**RADY MIEJSKIEJ W BIAŁEJ PISKIEJ**

z dnia 30 sierpnia 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2024-2035**

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 XCVI/511/2023 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 27.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2024-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Biała Piska na lata 2024-2035 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;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska stanowią załącznik nr 3 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

**Agnieszka Barbara Kowalczyk**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 VI/25/2024 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 30 sierpnia 2024 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |                            |                                   |                                |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            |                                   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> |                                | 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  |  |
| 2024             | 98 444 547,73               | 72 742 820,11                | 5 419 833,00  | 157 173,00  | 32 976 219,00       | 13 015 590,02   | 21 174 005,09                           | 5 477 644,00               | 25 701 727,62                     | 1 606 776,00                   | 24 091 451,62  |  |
| 2025             | 70 083 075,08               | 64 548 070,00                | 5 642 046,00  | 163 617,00  | 31 569 155,00       | 8 619 820,00  | 18 553 432,00                           | 5 506 890,00               | 5 535 005,08                      | 0,00                           | 5 535 005,08   |  |
| 2026             | 66 422 627,00               | 66 422 627,00                | 5 816 949,00  | 168 689,00  | 32 547 799,00       | 8 760 602,00  | 19 128 588,00                           | 5 677 604,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2027             | 68 083 193,00               | 68 083 193,00                | 5 962 373,00  | 172 906,00  | 33 361 494,00       | 8 979 617,00  | 19 606 803,00                           | 5 819 544,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2028             | 69 989 521,00               | 69 989 521,00                | 6 129 319,00  | 177 747,00  | 34 295 616,00       | 9 231 046,00  | 20 155 793,00                           | 5 982 491,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2029             | 71 809 248,00               | 71 809 248,00                | 6 288 681,00  | 182 368,00  | 35 187 302,00       | 9 471 053,00  | 20 679 844,00                           | 6 138 036,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2030             | 73 604 479,00               | 73 604 479,00                | 6 445 898,00  | 186 927,00  | 36 066 985,00       | 9 707 829,00  | 21 196 840,00                           | 6 291 487,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2031             | 75 370 987,00               | 75 370 987,00                | 6 600 600,00  | 191 413,00  | 36 932 593,00       | 9 940 817,00  | 21 705 564,00                           | 6 442 483,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2032             | 77 104 520,00               | 77 104 520,00                | 6 752 414,00  | 195 815,00  | 37 782 043,00       | 10 169 456,00   | 22 204 792,00                           | 6 590 660,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2033             | 78 877 924,00               | 78 877 924,00                | 6 907 720,00  | 200 319,00  | 38 651 030,00       | 10 403 353,00   | 22 715 502,00                           | 6 742 245,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2034             | 80 692 117,00               | 80 692 117,00                | 7 066 598,00  | 204 926,00  | 39 540 004,00       | 10 642 630,00   | 23 237 959,00                           | 6 897 317,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2035             | 82 548 035,00               | 82 548 035,00                | 7 229 130,00  | 209 639,00  | 40 449 424,00       | 10 887 410,00   | 23 772 432,00                           | 7 055 955,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>X</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>X</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>X</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>X</sup> | w tym:  |  |  |                                |   |  |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                       | 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) <sup>X</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                | 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  |
| 2024             | 105 726 247,78              | 69 654 779,05                | 33 200 206,22                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 464 000,00                          | 112 648,00  | 0,00   | 0,00   | 36 071 468,73                  | 36 071 468,73   | 427 500,00   |
| 2025             | 68 303 075,08               | 62 339 949,00                | 29 803 920,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 108 989,00                          | 61 641,00   | 0,00   | 0,00   | 5 963 126,08                   | 5 963 126,08  | 0,00   |
| 2026             | 64 718 627,00               | 63 860 887,00                | 30 683 136,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 811 724,00                            | 36 960,00   | 0,00   | 0,00   | 857 740,00                     | 857 740,00  | 0,00   |
| 2027             | 66 283 193,00               | 65 359 404,00                | 31 488 568,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 741 676,00                            | 26 250,00   | 0,00   | 0,00   | 923 789,00                     | 923 789,00  | 0,00   |
| 2028             | 67 889 521,00               | 66 945 458,00                | 32 315 143,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 672 926,00                            | 15 750,00   | 0,00   | 0,00   | 944 063,00                     | 944 063,00  | 0,00   |
| 2029             | 69 509 248,00               | 68 548 508,00                | 33 147 258,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 594 926,00                            | 5 250,00  | 0,00   | 0,00   | 960 740,00                     | 960 740,00  | 0,00   |
| 2030             | 71 267 479,00               | 70 181 588,00                | 33 992 513,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 512 593,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 085 891,00                   | 1 085 891,00  | 0,00   |
| 2031             | 72 870 987,00               | 71 827 983,00                | 34 833 828,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 425 761,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 043 004,00                   | 1 043 004,00  | 0,00   |
| 2032             | 74 304 520,00               | 73 498 372,00                | 35 687 257,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 328 511,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 806 148,00                     | 806 148,00  | 0,00   |
| 2033             | 75 977 924,00               | 75 203 525,00                | 36 561 595,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 222 261,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 774 399,00                     | 774 399,00  | 0,00   |
| 2034             | 77 463 222,00               | 76 944 021,00                | 37 457 354,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 106 506,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 519 201,00                     | 519 201,00  | 0,00   |
| 2035             | 81 548 035,00               | 78 743 495,00                | 38 356 330,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 22 500,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 804 540,00                   | 2 804 540,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2024             | -7 281 700,05              | 0,00  | 8 901 700,05                   | 6 616 000,00  | 4 996 000,00                              | 2 001 623,91                                       | 2 001 623,91                              | 284 076,14   | 284 076,14                                |
| 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             | 2 100 000,00               | 2 100 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2029             | 2 300 000,00               | 2 300 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2030             | 2 337 000,00               | 2 337 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2031             | 2 500 000,00               | 2 500 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2032             | 2 800 000,00               | 2 800 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2033             | 2 900 000,00               | 2 900 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2034             | 3 228 895,00               | 3 228 895,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2035             | 1 000 000,00               | 1 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  |  |   |
| 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   |
| 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                                      | 2 100 000,00                  | 2 100 000,00   | 300 000,00   | 300 000,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 300 000,00                  | 2 300 000,00   | 300 000,00   | 300 000,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 337 000,00                  | 2 337 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 500 000,00                  | 2 500 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 800 000,00                  | 2 800 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 900 000,00                  | 2 900 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2034             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 3 228 895,00                  | 3 228 895,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2035             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 000 000,00                  | 1 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

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

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:   |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:<br><br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | 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 <sup>x</sup> | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |  |   |   |
| 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   |
| 2024                         | 0,00  | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 24 449 895,00            | 0,00   | 3 088 041,06  | 5 373 741,11  |
| 2025                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 22 669 895,00            | 0,00   | 2 208 121,00  | 2 208 121,00  |
| 2026                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 20 965 895,00            | 0,00   | 2 561 740,00  | 2 561 740,00  |
| 2027                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 19 165 895,00            | 0,00   | 2 723 789,00  | 2 723 789,00  |
| 2028                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 17 065 895,00            | 0,00   | 3 044 063,00  | 3 044 063,00  |
| 2029                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 14 765 895,00            | 0,00   | 3 260 740,00  | 3 260 740,00  |
| 2030                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 12 428 895,00            | 0,00   | 3 422 891,00  | 3 422 891,00  |
| 2031                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 9 928 895,00             | 0,00   | 3 543 004,00  | 3 543 004,00  |
| 2032                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 7 128 895,00             | 0,00   | 3 606 148,00  | 3 606 148,00  |
| 2033                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 4 228 895,00             | 0,00   | 3 674 399,00  | 3 674 399,00  |
| 2034                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 000 000,00             | 0,00   | 3 748 096,00  | 3 748 096,00  |
| 2035                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 3 804 540,00  | 3 804 540,00  |

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> |        | 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) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |        | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2024             | 3,80%   | 8,03%   | 10,72% | 7,90%   | 7,46%   | TAK   | TAK  |
| 2025             | 4,47%   | 5,85%   | x      | 7,70%   | 7,26%   | TAK   | TAK  |
| 2026             | 3,78%   | 5,93%   | x      | 6,07%   | 5,97%   | TAK   | TAK  |
| 2027             | 3,75%   | 5,86%   | x      | 5,64%   | 5,54%   | TAK   | TAK  |
| 2028             | 4,04%   | 6,12%   | x      | 5,53%   | 5,43%   | TAK   | TAK  |
| 2029             | 4,15%   | 6,19%   | x      | 5,95%   | 5,86%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 4,46%   | 6,16%   | x      | 5,87%   | 5,77%   | TAK   | TAK  |
| 2031             | 4,47%   | 6,07%   | x      | 6,31%   | 6,31%   | TAK   | TAK  |
| 2032             | 4,67%   | 5,88%   | x      | 6,03%   | 6,03%   | TAK   | TAK  |
| 2033             | 4,56%   | 5,69%   | x      | 6,03%   | 6,03%   | TAK   | TAK  |
| 2034             | 4,76%   | 5,50%   | x      | 6,00%   | 6,00%   | TAK   | TAK  |
| 2035             | 1,43%   | 5,34%   | x      | 5,94%   | 5,94%   | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | 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   |
| 2024             | 273 041,31   | 273 041,31  | 263 064,36  | 715 382,00  | 715 382,00  | 671 394,35  | 519 647,43   | 519 647,43   | 497 083,75  |
| 2025             | 122 631,00   | 122 631,00  | 99 331,11   | 717 529,00  | 717 529,00  | 581 198,49  | 77 736,00  | 77 736,00  | 62 966,16   |
| 2026             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 44 895,00  | 44 895,00  | 36 364,95   |
| 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  |
| 2035             | 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 <sup>X</sup> | 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   |
| 2024             | 307 616,00  | 307 616,00  | 307 616,00  | 34 731 045,28  | 1 735 689,21 | 32 995 356,07 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 717 529,00  | 717 529,00  | 581 198,49  | 5 765 633,00   | 215 104,00   | 5 550 529,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 117 263,00   | 117 263,00   | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 20 121,42  | 20 121,42    | 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   |
| 2035             | 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 <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |  | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |  |  |   |  |  |  |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |  |   |  |  |  |
| 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  |
| 2024             | 1 416 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2025             | 1 576 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2026             | 1 500 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2027             | 1 596 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2028             | 1 772 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2029             | 1 944 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2030             | 1 944 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2031             | 1 920 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2032             | 1 920 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2033             | 1 920 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2034             | 1 945 895,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2035             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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.

<sup>x</sup> - 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 VI/25/2024 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 30 sierpnia 2024 r.

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca                 | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025   | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 50 859 731,66            | 34 731 045,28 | 5 765 633,00 | 117 263,00 | 20 121,42  | 40 634 062,70    |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 3 205 995,98             | 1 735 689,21  | 215 104,00   | 117 263,00 | 20 121,42  | 2 088 177,63     |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 47 653 735,68            | 32 995 356,07 | 5 550 529,00 | 0,00       | 0,00       | 38 545 885,07    |
| 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: |   |                  |      | 1 053 368,25             | 213 208,25    | 795 265,00   | 44 895,00  | 0,00       | 1 053 368,25     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 335 839,25               | 213 208,25    | 77 736,00    | 44 895,00  | 0,00       | 335 839,25       |
| 1.1.1.1 | Granice świata są tylko na mapach. - Mobilność edukacyjna  | SZKOŁA PODSTAWOWA IM.STANISŁAWA PALCZEWSKIEGO W DRYGAŁACH | 2023             | 2024 | 203 368,25               | 203 368,25    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 203 368,25       |
| 1.1.1.2 | Cyberbezpieczny Samorząd - Bezpieczeństwo danych   | URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ                            | 2024             | 2026 | 132 471,00               | 9 840,00      | 77 736,00    | 44 895,00  | 0,00       | 132 471,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 717 529,00               | 0,00          | 717 529,00   | 0,00       | 0,00       | 717 529,00       |
| 1.1.2.1 | Cyberbezpieczny Samorząd - Bezpieczeństwo danych   | URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ                            | 2024             | 2026 | 717 529,00               | 0,00          | 717 529,00   | 0,00       | 0,00       | 717 529,00       |
| 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   |   |                  |      | 49 806 363,41            | 34 517 837,03 | 4 970 368,00 | 72 368,00  | 20 121,42  | 39 580 694,45    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 2 870 156,73             | 1 522 480,96  | 137 368,00   | 72 368,00  | 20 121,42  | 1 752 338,38     |
| 1.3.1.1 | Ubezpieczenie mienia Gminy Biała Piska   | URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ                            | 2021             | 2024 | 238 183,46               | 86 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 86 000,00        |
| 1.3.1.2 | 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                | 35 855,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 35 855,00        |
| 1.3.1.3 | 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             | 1 332 085,84  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 1 332 085,84     |
| 1.3.1.4 | Dostawa samochodu dostawczego w formie leasingu operacyjnego z prawem opcji wykupu. - Realizacja zadań własnych Gminy Biała Piska - zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym.  | URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ                            | 2024             | 2027 | 233 397,54               | 68 540,12     | 72 368,00    | 72 368,00  | 20 121,42  | 233 397,54       |
| 1.3.1.5 | Strategia Rozwoju Gminy Biała Piska - Planowanie i zagospodarowanie przestrzenne   | URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ                            | 2024             | 2025 | 65 000,00                | 0,00          | 65 000,00    | 0,00       | 0,00       | 65 000,00        |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 46 936 206,68            | 32 995 356,07 | 4 833 000,00 | 0,00       | 0,00       | 37 828 356,07    |
| 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 | 2 589 523,95             | 2 512 590,95  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 2 512 590,95     |

| L.p.     | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025   | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
|          |   |   | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |                  |
| 1.3.2.2  | Modernizacja i rozbudowa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Biała Piska - Gospodarka wodno ściekowa  | URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ            | 2022             | 2024 | 18 965 516,45            | 10 368 000,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 10 368 000,00    |
| 1.3.2.3  | 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             | 3 586 523,20  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 3 586 523,20     |
| 1.3.2.4  | Przebudowa drogi gminnej w Kaliszkach wraz z wykonaniem kanalizacji deszczowej III edycja Polski Ład - Modernizacja dróg gminnych   | URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ            | 2022             | 2024 | 1 851 944,83             | 1 851 544,83  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 1 851 544,83     |
| 1.3.2.5  | Przebudowa drogi w Drygałach z chodnikiem przy cmentarzu - III Polski Ład - Drogi gminne  | URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ            | 2022             | 2024 | 1 162 147,02             | 1 093 782,66  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 1 093 782,66     |
| 1.3.2.6  | 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 | 1 323 307,80             | 1 288 867,80  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 1 288 867,80     |
| 1.3.2.7  | Zagospodarowanie terenu w otoczeniu zabytku kościoła parafialnego pw. Matki Bożej Częstochowskiej w Drygałach - Rządowy Fundusz Odbudowy zabytków   | URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ            | 2023             | 2024 | 1 183 439,30             | 1 167 119,30  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 1 167 119,30     |
| 1.3.2.8  | 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               | 622 406,33    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 622 406,33       |
| 1.3.2.9  | Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Biała Piska - Polski Ład Fundusz Inwestycji Strategicznych II Edycja. - Oświetlenie uliczne-Energooszczędności.   | URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ            | 2023             | 2024 | 4 830 000,00             | 4 830 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 4 830 000,00     |
| 1.3.2.10 | 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             | 1 052 521,00  | 1 020 000,00 | 0,00       | 0,00       | 2 072 521,00     |
| 1.3.2.11 | Rewitalizacja Parku Miejskiego w Białej Piskiej - VIII Edycja Polski Ład 9 - Zaprojektuj i wybuduj.   | URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ            | 2023             | 2025 | 8 022 000,00             | 4 382 000,00  | 3 640 000,00 | 0,00       | 0,00       | 8 022 000,00     |
| 1.3.2.12 | Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębu Kosaki-Soldany-Lisaki oraz części obrębów Cwaliny, Jakuby, Kowalewo gmina Biała Piska - Inwestycje w zakresie elektrowni wiatrowych | URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ            | 2024             | 2025 | 106 000,00               | 86 000,00     | 20 000,00    | 0,00       | 0,00       | 106 000,00       |
| 1.3.2.13 | Sporządzenie ogólnego planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Biała Piska - Zagospodarowanie przestrzenne   | URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ            | 2024             | 2025 | 307 000,00               | 154 000,00    | 153 000,00   | 0,00       | 0,00       | 307 000,00       |

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2024-2035**

Zgodnie ze zmianami w budżecie dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biała Piska:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 773 801,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 705 801,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 68 000,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 773 801,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 437 580,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 663 779,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2024 roku**

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]     | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]       |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>96 670 746,73</b>  | <b>+1 773 801,00</b> | <b>98 444 547,73</b>  |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>71 037 019,11</b>  | <b>+1 705 801,00</b> | <b>72 742 820,11</b>  |
| Dotacje bieżące           | 13 733 989,02         | -718 399,00          | 13 015 590,02         |
| Pozostałe                 | 18 749 805,09         | +2 424 200,00        | 21 174 005,09         |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>25 633 727,62</b>  | <b>+68 000,00</b>    | <b>25 701 727,62</b>  |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>103 952 446,78</b> | <b>+1 773 801,00</b> | <b>105 726 247,78</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>67 217 199,05</b>  | <b>+2 437 580,00</b> | <b>69 654 779,05</b>  |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 31 325 186,67         | +1 875 019,55        | 33 200 206,22         |
| Pozostałe wydatki bieżące | 34 428 012,38         | +562 560,45          | 34 990 572,83         |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>36 735 247,73</b>  | <b>-663 779,00</b>   | <b>36 071 468,73</b>  |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych - wprowadzono środki zewnętrzne, które Gmina otrzyma w przyszłym roku na realizację zadania pn. "Cyberbezpieczny Samorząd". Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 64 425 439,00     | +122 631,00 | 64 548 070,00   |

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 4 817 476,08      | +717 529,00 | 5 535 005,08    |

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 62 262 213,00     | +77 736,00  | 62 339 949,00   |
| 2026 | 63 815 992,00     | +44 895,00  | 63 860 887,00   |

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 5 200 702,08      | +762 424,00 | 5 963 126,08    |
| 2026 | 902 635,00        | -44 895,00  | 857 740,00      |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biała Piska:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2024-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Biała Piska**

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2024 | 1 416 000,00                  | 204 000,00                  | 1 620 000,00            |
| 2025 | 1 576 000,00                  | 204 000,00                  | 1 780 000,00            |
| 2026 | 1 500 000,00                  | 204 000,00                  | 1 704 000,00            |
| 2027 | 1 596 000,00                  | 204 000,00                  | 1 800 000,00            |
| 2028 | 1 772 000,00                  | 328 000,00                  | 2 100 000,00            |
| 2029 | 1 944 000,00                  | 356 000,00                  | 2 300 000,00            |
| 2030 | 1 944 000,00                  | 393 000,00                  | 2 337 000,00            |
| 2031 | 1 920 000,00                  | 580 000,00                  | 2 500 000,00            |
| 2032 | 1 920 000,00                  | 880 000,00                  | 2 800 000,00            |
| 2033 | 1 920 000,00                  | 980 000,00                  | 2 900 000,00            |
| 2034 | 1 945 895,00                  | 1 283 000,00                | 3 228 895,00            |
| 2035 | 0,00                          | 1 000 000,00                | 1 000 000,00            |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 7. 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 III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2024 | 3,80%  | 7,90%  | TAK  | 7,46%  | TAK   |
| 2025 | 4,47%  | 7,70%  | TAK  | 7,26%  | TAK   |
| 2026 | 3,78%  | 6,07%  | TAK  | 5,97%  | TAK   |
| 2027 | 3,75%  | 5,64%  | TAK  | 5,54%  | TAK   |

|      |       |       |     |       |     |
|------|-------|-------|-----|-------|-----|
| 2028 | 4,04% | 5,53% | TAK | 5,43% | TAK |
| 2029 | 4,15% | 5,95% | TAK | 5,86% | TAK |
| 2030 | 4,46% | 5,87% | TAK | 5,77% | TAK |
| 2031 | 4,47% | 6,31% | TAK | 6,31% | TAK |
| 2032 | 4,67% | 6,03% | TAK | 6,03% | TAK |
| 2033 | 4,56% | 6,03% | TAK | 6,03% | TAK |
| 2034 | 4,76% | 6,00% | TAK | 6,00% | TAK |
| 2035 | 1,43% | 5,94% | TAK | 5,94% | 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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 132 471,00 zł, w tym w 2024 r. – 9 840,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 132 471,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ.

2. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 717 529,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 717 529,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ.

3. Strategia Rozwoju Gminy Biała Piska – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 65 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 65 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Ubezpieczenie mienia Gminy Biała Piska – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 56 930,00 zł;

b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 56 960,00 zł;

2) Budowa kanalizacji sanitarnej od wsi Cibory do wsi Świdry Kościelne z lokalną oczyszczalnią ścieków. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

c. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 211 000,00 zł;

3) Przebudowa drogi gminnej w Kaliszkach wraz z wykonaniem kanalizacji deszczowej III edycja Polski Ład – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

d. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 9 250,00 zł;

4) Zagospodarowanie terenu w otoczeniu zabytku kościoła parafialnego pw. Matki Bożej Częstochowskiej w Drygałach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

e. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 43 439,30 zł;

5) Rewitalizacja Parku Miejskiego w Białej Piskiej - VIII Edycja Polski Ład 9 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

f.zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 18 000,00 zł;

g.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 19 500,00 zł.

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 8. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2024 | 1 668 919,21      | +66 770,00  | 1 735 689,21    |
| 2025 | 72 368,00         | +142 736,00 | 215 104,00      |
| 2026 | 72 368,00         | +44 895,00  | 117 263,00      |

Źródło: opracowanie własne.

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

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2024 | 33 190 166,77     | -194 810,70 | 32 995 356,07   |
| 2025 | 4 833 000,00      | +717 529,00 | 5 550 529,00    |

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.