UCHWAŁA NR XIII/72/2025
RADY MIEJSKIEJ W BIAŁEJ PISKIEJ

z dnia 29 stycznia 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2025-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XI/60/2024 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 20.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2025-2035 wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Biała Piska na lata 2025-2035 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.

Wiceprzewodniczący Rady
Miejskiej w Białej Piskiej

Monika Ryży

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 XIII/72/2025 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 29 stycznia 2025 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)]	w tym:		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2025	99 273 524,31	75 993 164,42	20 116 450,55	35 413,15	28 114 587,82	9 161 700,60	18 565 012,30	5 687 273,92	23 280 359,89	1 247 000,00	22 029 859,89
2026	78 584 375,00	78 584 375,00	20 820 526,00	36 653,00	29 098 598,00	9 446 509,00	19 182 089,00	5 886 329,00	0,00	0,00	0,00
2027	81 020 491,00	81 020 491,00	21 465 962,00	37 789,00	30 000 655,00	9 739 351,00	19 776 734,00	6 068 805,00	0,00	0,00	0,00
2028	83 289 065,00	83 289 065,00	22 067 009,00	38 847,00	30 840 673,00	10 012 053,00	20 330 483,00	6 238 732,00	0,00	0,00	0,00
2029	85 621 159,00	85 621 159,00	22 684 885,00	39 935,00	31 704 212,00	10 292 390,00	20 899 737,00	6 413 416,00	0,00	0,00	0,00
2030	87 761 687,00	87 761 687,00	23 252 007,00	40 933,00	32 496 817,00	10 549 700,00	21 422 230,00	6 573 751,00	0,00	0,00	0,00
2031	89 955 728,00	89 955 728,00	23 833 307,00	41 956,00	33 309 237,00	10 813 442,00	21 957 786,00	6 738 095,00	0,00	0,00	0,00
2032	92 204 622,00	92 204 622,00	24 429 140,00	43 005,00	34 141 968,00	11 083 778,00	22 506 731,00	6 906 547,00	0,00	0,00	0,00
2033	94 509 736,00	94 509 736,00	25 039 868,00	44 080,00	34 995 517,00	11 360 872,00	23 069 399,00	7 079 211,00	0,00	0,00	0,00
2034	96 872 480,00	96 872 480,00	25 665 865,00	45 182,00	35 870 405,00	11 644 894,00	23 646 134,00	7 256 191,00	0,00	0,00	0,00
2035	99 294 292,00	99 294 292,00	26 307 512,00	46 312,00	36 767 165,00	11 936 016,00	24 237 287,00	7 437 596,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	101 573 995,39	70 175 601,04	34 746 315,28	0,00	0,00	1 526 136,50	61 641,00	0,00	0,00	31 398 394,35	30 998 394,35	175 833,92
2026	76 280 375,00	72 594 633,00	36 414 138,00	0,00	0,00	1 445 178,00	61 425,00	0,00	0,00	3 685 742,00	3 685 742,00	0,00
2027	78 370 491,00	74 827 536,00	37 989 049,00	0,00	0,00	1 200 052,00	40 125,00	0,00	0,00	3 542 955,00	3 542 955,00	0,00
2028	80 539 065,00	76 998 359,00	39 499 114,00	0,00	0,00	969 849,00	21 825,00	0,00	0,00	3 540 706,00	3 540 706,00	0,00
2029	83 041 159,00	78 767 160,00	40 555 715,00	0,00	0,00	768 814,00	6 525,00	0,00	0,00	4 273 999,00	4 273 999,00	0,00
2030	85 124 687,00	80 583 297,00	41 610 164,00	0,00	0,00	594 436,00	0,00	0,00	0,00	4 541 390,00	4 541 390,00	0,00
2031	87 255 728,00	82 463 011,00	42 660 821,00	0,00	0,00	464 026,00	0,00	0,00	0,00	4 792 717,00	4 792 717,00	0,00
2032	89 404 622,00	84 399 625,00	43 684 681,00	0,00	0,00	393 326,00	0,00	0,00	0,00	5 004 997,00	5 004 997,00	0,00
2033	91 609 736,00	86 377 976,00	44 722 192,00	0,00	0,00	326 126,00	0,00	0,00	0,00	5 231 760,00	5 231 760,00	0,00
2034	93 643 585,00	88 383 355,00	45 761 983,00	0,00	0,00	258 473,00	0,00	0,00	0,00	5 260 230,00	5 260 230,00	0,00
2035	98 294 292,00	90 236 480,00	46 814 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 057 812,00	8 057 812,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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
2025	-2 300 471,08	0,00	4 080 471,08	2 880 000,00	1 500 000,00	800 471,08	800 471,08	400 000,00	0,00
2026	2 304 000,00	2 304 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 580 000,00	2 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 637 000,00	2 637 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 700 000,00	2 700 000,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	2 304 000,00	2 304 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 580 000,00	2 580 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 637 000,00	2 637 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 549 895,00	0,00	5 817 563,38	7 018 034,46
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	23 245 895,00	0,00	5 989 742,00	5 989 742,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 595 895,00	0,00	6 192 955,00	6 192 955,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 845 895,00	0,00	6 290 706,00	6 290 706,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 265 895,00	0,00	6 853 999,00	6 853 999,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 628 895,00	0,00	7 178 390,00	7 178 390,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 928 895,00	0,00	7 492 717,00	7 492 717,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 128 895,00	0,00	7 804 997,00	7 804 997,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 228 895,00	0,00	8 131 760,00	8 131 760,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	8 489 125,00	8 489 125,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 057 812,00	9 057 812,00

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
2025	4,36%	11,03%	7,25%	7,21%	TAK	TAK
2026	4,90%	10,81%	7,95%	7,90%	TAK	TAK
2027	4,92%	10,37%	7,97%	7,92%	TAK	TAK
2028	4,64%	9,91%	8,35%	8,31%	TAK	TAK
2029	4,04%	10,12%	9,14%	9,10%	TAK	TAK
2030	4,19%	10,07%	9,46%	9,41%	TAK	TAK
2031	4,00%	10,05%	10,43%	10,38%	TAK	TAK
2032	3,94%	10,11%	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2033	3,88%	10,17%	10,21%	10,21%	TAK	TAK
2034	4,09%	10,26%	10,11%	10,11%	TAK	TAK
2035	1,14%	10,37%	10,10%	10,10%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	środki określone 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	49 862,70	49 862,70	40 388,80	500 242,30	500 242,30	405 196,00	77 736,00	77 736,00	62 966,16
2026	8 530,05	8 530,05	8 530,05	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2025	717 529,00	717 529,00	581 198,49	25 920 345,40	580 468,00	25 339 877,40	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 704 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 337 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 228 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XIII/72/2025 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 29 stycznia 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 187 150,91	25 920 345,40	117 263,00	20 121,42	0,00	26 057 729,40
1.a	- wydatki bieżące				862 147,11	580 468,00	117 263,00	20 121,42	0,00	717 852,00
1.b	- wydatki majątkowe				42 325 003,80	25 339 877,40	0,00	0,00	0,00	25 339 877,40
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:				850 000,00	795 265,00	44 895,00	0,00	0,00	840 160,00
1.1.1	- wydatki bieżące				132 471,00	77 736,00	44 895,00	0,00	0,00	122 631,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Bepieczeństwo danych	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2024	2026	132 471,00	77 736,00	44 895,00	0,00	0,00	122 631,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				717 529,00	717 529,00	0,00	0,00	0,00	717 529,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Bepieczeństwo danych	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2024	2026	717 529,00	717 529,00	0,00	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				42 337 150,91	25 125 080,40	72 368,00	20 121,42	0,00	25 217 569,40
1.3.1	- wydatki bieżące				729 676,11	502 732,00	72 368,00	20 121,42	0,00	595 221,00
1.3.1.1	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	72 368,00	72 368,00	20 121,42	0,00	164 857,00
1.3.1.2	Strategia Rozwoju Gminy Biała Piska - Planowanie i zagospodarowanie przestrzenne	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2024	2025	65 000,00	41 191,50	0,00	0,00	0,00	41 191,50
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębu Kosaki-Sołdany-Lisaki oraz części obrębów Cwaliny, Jakuby, Kowalewo gmina Biała Piska - Inwestycje w zakresie elektrowni wiatrowych	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2024	2025	93 480,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00
1.3.1.4	Sporządzenie ogólnego planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Błała Piska - Zagospodarowanie przestrzenne	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2024	2025	284 152,50	284 152,50	0,00	0,00	0,00	284 152,50
1.3.1.5	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	2025	53 646,07	53 020,00	0,00	0,00	0,00	53 020,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 607 474,80	24 622 348,40	0,00	0,00	0,00	24 622 348,40
1.3.2.1	Modernizacja i rozbudowa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Biała Piska - Gospodarka wodno ściekowa	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2025	18 965 516,45	5 028 192,60	0,00	0,00	0,00	5 028 192,60
1.3.2.2	Przebudowa drogi w Drygałach z chodnikiem przy cmentarzu - III Polski Ład - Drogi gminne	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2025	1 162 147,02	1 072 818,30	0,00	0,00	0,00	1 072 818,30

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	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	2025	1 701 938,33	815 363,30	0,00	0,00	0,00	815 363,30
1.3.2.4	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Biała Piska - Oświetlenie uliczne- Energooszczędności.	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2023	2025	5 310 000,00	5 310 000,00	0,00	0,00	0,00	5 310 000,00
1.3.2.5	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	6 508 239,00	0,00	0,00	0,00	6 508 239,00
1.3.2.6	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko- Orlik 2012" w Białej Piskiej - Obiekty sportowe oraz kultura fizyczna	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2024	2025	441 193,00	441 193,00	0,00	0,00	0,00	441 193,00
1.3.2.7	Przebudowa i rozbudowa drogi gminej zlokalizowanej na działce 288/9, 288/12, 293/12, 293/11 obręb Biała Piska - miasto na odcinku od ul. Moniuszki do ul. Warmińskiej w Białej Piskiej. - Przebudowa dróg gminnych	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2024	2025	1 053 259,00	1 053 259,00	0,00	0,00	0,00	1 053 259,00
1.3.2.8	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	2025	3 900 400,00	3 394 783,20	0,00	0,00	0,00	3 394 783,20
1.3.2.9	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	1 051 021,00	998 500,00	0,00	0,00	0,00	998 500,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biała Piska:

1.Dochody ogółem zwiększono o 242 065,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 66 231,68 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 175 833,92 zł.

2.Wydatki ogółem zwiększono o 797 376,68 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 212 249,99 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 585 126,69 zł.

3.Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 300 471,08 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**99 031 458,71**	**+242 065,60**	**99 273 524,31**
Dochody bieżące	**75 926 932,74**	**+66 231,68**	**75 993 164,42**
Dotacje bieżące	9 123 062,26	+38 638,34	9 161 700,60
Pozostałe	18 537 418,96	+27 593,34	18 565 012,30
Dochody majątkowe	**23 104 525,97**	**+175 833,92**	**23 280 359,89**
Wydatki ogółem	**100 776 618,71**	**+797 376,68**	**101 573 995,39**
Wydatki bieżące	**69 963 351,05**	**+212 249,99**	**70 175 601,04**
Pozostałe wydatki bieżące	33 690 899,27	+212 249,99	33 903 149,26
Wydatki majątkowe	**30 813 267,66**	**+585 126,69**	**31 398 394,35**
Wynik budżetu	**-1 745 160,00**	**-555 311,08**	**-2 300 471,08**

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biała Piska:

1.Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 555 311,08 zł i po zmianach wynoszą 4 080 471,08 zł.

2.Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**3 525 160,00**	**+555 311,08**	**4 080 471,08**
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	245 160,00	+555 311,08	800 471,08

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 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 2026-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Biała Piska

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 780 000,00	0,00	1 780 000,00
2026	1 704 000,00	600 000,00	2 304 000,00
2027	1 800 000,00	850 000,00	2 650 000,00
2028	2 100 000,00	650 000,00	2 750 000,00
2029	2 300 000,00	280 000,00	2 580 000,00
2030	2 337 000,00	300 000,00	2 637 000,00
2031	2 500 000,00	200 000,00	2 700 000,00
2032	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00
2033	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00
2034	3 228 895,00	0,00	3 228 895,00
2035	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2025-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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)
2025	4,36%	7,25%	TAK	7,21%	TAK
2026	4,90%	7,95%	TAK	7,90%	TAK
2027	4,92%	7,97%	TAK	7,92%	TAK
2028	4,64%	8,35%	TAK	8,31%	TAK
2029	4,04%	9,14%	TAK	9,10%	TAK
2030	4,19%	9,46%	TAK	9,41%	TAK
2031	4,00%	10,43%	TAK	10,38%	TAK
2032	3,94%	10,34%	TAK	10,34%	TAK
2033	3,88%	10,21%	TAK	10,21%	TAK
2034	4,09%	10,11%	TAK	10,11%	TAK
2035	1,14%	10,10%	TAK	10,10%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie".

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1)Adaptacja z przebudową części budynku zlokalizowanego przy ul. Sikorskiego 21A w Białej Piskiej w celu utworzenia żłobka - MALUCH +" 2022-2029 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 402 292,77 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	24 937 584,63	+402 292,77	25 339 877,40

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.