

UCHWAŁA NR XCVII/527/2024
RADY MIEJSKIEJ W BIAŁEJ PISKIEJ

z dnia 31 stycznia 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.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XCVI/511/2023 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 27 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2024-2035 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 otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Do uchwały, o której mowa w §1 dodaje się załącznik nr 3 – Objaśnienia zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Białej Piskiej.

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

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Białej Piskiej

Marek Grabowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XCVII/527/2024 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 31.01.2024 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
2024	87 057 337,24	63 083 776,82	5 419 833,00	157 173,00	30 325 797,00	9 337 772,38	17 843 201,44	5 290 000,00	23 973 560,42	1 591 760,00	22 378 300,42
2025	69 242 915,08	64 425 439,00	5 642 046,00	163 617,00	31 569 155,00	8 497 189,00	18 553 432,00	5 506 890,00	4 817 476,08	0,00	4 817 476,08
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

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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	95 914 144,64	60 911 936,77	28 857 936,33	0,00	0,00	1 464 000,00	112 648,00	0,00	0,00	35 002 207,87	35 002 207,87	0,00
2025	67 462 915,08	62 262 213,00	29 803 920,00	0,00	0,00	1 108 989,00	61 641,00	0,00	0,00	5 200 702,08	5 200 702,08	0,00
2026	64 718 627,00	63 815 992,00	30 683 136,00	0,00	0,00	811 724,00	36 960,00	0,00	0,00	902 635,00	902 635,00	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 ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-8 856 807,40	0,00	10 476 807,40	6 616 000,00	6 616 000,00	1 200 000,00	0,00	2 660 807,40	2 240 807,40
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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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

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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 449 895,00	0,00	2 171 840,05	6 032 647,45	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 669 895,00	0,00	2 163 226,00	2 163 226,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 965 895,00	0,00	2 606 635,00	2 606 635,00	
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	

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
2024	4,23%	5,43%	8,39%	7,90%	7,89%	TAK	TAK
2025	4,47%	5,85%	x	7,37%	7,36%	TAK	TAK
2026	3,78%	5,93%	x	5,69%	5,69%	TAK	TAK
2027	3,75%	5,86%	x	5,27%	5,26%	TAK	TAK
2028	4,04%	6,12%	x	5,16%	5,15%	TAK	TAK
2029	4,15%	6,19%	x	5,58%	5,58%	TAK	TAK
2030	4,46%	6,16%	x	5,50%	5,49%	TAK	TAK
2031	4,47%	6,07%	x	5,93%	5,93%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	1 329 118,38	1 329 118,38	1 153 322,47	307 616,00	307 616,00	307 616,00	611 589,38	611 589,38	572 123,98
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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	1 025 145,00	1 025 145,00	888 814,49	34 765 257,27	1 666 390,50	33 098 866,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 887 046,00	54 046,00	4 833 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	54 046,00	54 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 749 895,00	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

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XCVII/527/2024 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 31.01.2024 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)				50 004 448,23	34 765 257,27	4 887 046,00	54 046,00	50 000,00	39 756 319,27
1.a	- wydatki bieżące				2 999 230,85	1 666 390,50	54 046,00	54 046,00	50 000,00	1 824 452,50
1.b	- wydatki majątkowe				47 005 217,38	33 098 866,77	4 833 000,00	0,00	0,00	37 931 866,77
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:				215 333,66	215 333,66	0,00	0,00	0,00	215 333,66
1.1.1	- wydatki bieżące				215 333,66	215 333,66	0,00	0,00	0,00	215 333,66
1.1.1.1	Granice świata są tylko na mapach. - Mobilność edukacyjna	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.STANISŁAWA PALCZEWSKIEGO W DRYGAŁACH	2023	2024	215 333,66	215 333,66	0,00	0,00	0,00	215 333,66
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				49 789 114,57	34 549 923,61	4 887 046,00	54 046,00	50 000,00	39 540 985,61
1.3.1	- wydatki bieżące				2 783 897,19	1 451 056,84	54 046,00	54 046,00	50 000,00	1 609 118,84
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia Gminy Biała Piska	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2021	2024	238 183,46	29 070,00	0,00	0,00	0,00	29 040,00
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	Czynsz lisingowy - samochód - Realizacja zadań własnych Gminy Biała Piska - zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym.	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2024	2027	212 138,00	54 046,00	54 046,00	54 046,00	50 000,00	212 138,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				47 005 217,38	33 098 866,77	4 833 000,00	0,00	0,00	37 931 866,77
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej od wsi Cibory do wsi Świdry Kościelne z lokalną oczyszczalnią ścieków. - Gospodarka ściekowa i ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2021	2024	2 673 223,95	2 632 290,95	0,00	0,00	0,00	2 632 290,95
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	3 589 123,20	0,00	0,00	0,00	3 589 123,20
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	1 861 194,83	1 860 794,83	0,00	0,00	0,00	1 860 794,83

Strona 1 z 2

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						
1.3.2.5	Przebudowa drogi w Drygałach z chodnikiem przy cmentarzu - III Polski Ład - Drogi gminne	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2024	1 162 147,02	1 091 182,66	0,00	0,00	0,00	1 091 182,66
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	1 140 000,00	1 123 680,00	0,00	0,00	0,00	1 123 680,00
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	8 041 500,00	4 400 000,00	3 640 000,00	0,00	0,00	8 040 000,00
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 1 962,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 962,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 962,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 1 718,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 680,00 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]
Dochody ogółem	87 055 375,24	+1 962,00	87 057 337,24
Dochody bieżące	63 081 814,82	+1 962,00	63 083 776,82
Dotacje bieżące	9 335 810,38	+1 962,00	9 337 772,38
Wydatki ogółem	95 912 182,64	+1 962,00	95 914 144,64
Wydatki bieżące	60 913 654,77	-1 718,00	60 911 936,77
Wynagrodzenia i pochodne	28 858 794,33	-858,00	28 857 936,33
Pozostałe wydatki bieżące	30 590 860,44	-860,00	30 590 000,44
Wydatki majątkowe	34 998 527,87	+3 680,00	35 002 207,87

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

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 2028-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Biała Piska

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 620 000,00	0,00	1 620 000,00
2025	1 780 000,00	0,00	1 780 000,00
2026	1 704 000,00	0,00	1 704 000,00
2027	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00

2028	2 000 000,00	100 000,00	2 100 000,00
2029	2 000 000,00	300 000,00	2 300 000,00
2030	1 700 000,00	637 000,00	2 337 000,00
2031	1 700 000,00	800 000,00	2 500 000,00
2032	1 700 000,00	1 100 000,00	2 800 000,00
2033	1 700 000,00	1 200 000,00	2 900 000,00
2034	1 749 895,00	1 479 000,00	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 3. 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	4,23%	7,90%	TAK	7,89%	TAK
2025	4,47%	7,37%	TAK	7,36%	TAK
2026	3,78%	5,69%	TAK	5,69%	TAK
2027	3,75%	5,27%	TAK	5,26%	TAK
2028	4,04%	5,16%	TAK	5,15%	TAK
2029	4,15%	5,58%	TAK	5,58%	TAK
2030	4,46%	5,50%	TAK	5,49%	TAK
2031	4,47%	5,93%	TAK	5,93%	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 kolumnę „2023 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) Modernizacja i rozbudowa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Biała Piska – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2024;

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

b.zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 680,00 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	33 095 186,77	+3 680,00	33 098 866,77

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.