

**Uchwała Nr .....2021  
Rady Miejskiej w Białej Piskiej  
z dnia .....2021.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska  
na lata 2021 – 2029**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, ust. 2, art. 231 ust. 1 art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2020 r., poz. 713) - Rada Miejska w Białej Piskiej uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale XXXV/190/2021 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 13 stycznia 2021 r. w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2021 – 2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań Gminy Biała Piska na lata 2021 – 2029” otrzymuje brzmienie zgodnie załącznikiem nr 1,

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Białej Piskiej.

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

**BURMISTRZ**  
  
**Beata Sokołowska**



z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:						w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
							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 zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	63 502 551,72	59 483 516,26	23 594 610,43	0,00	0,00	445 480,00	421 000,00	0,00	0,00	4 019 035,46	0,00	0,00
2022	52 343 729,00	50 702 273,00	20 139 537,00	0,00	0,00	616 134,00	591 134,00	0,00	0,00	1 641 456,00	0,00	0,00
2023	51 298 337,00	49 465 403,00	20 220 571,00	0,00	0,00	620 609,00	593 555,00	0,00	0,00	1 612 934,00	0,00	0,00
2024	51 006 535,00	49 936 277,00	20 261 015,00	0,00	0,00	621 851,00	594 743,00	0,00	0,00	1 071 258,00	0,00	0,00
2025	51 521 551,00	49 635 334,00	24 301 533,00	0,00	0,00	623 094,00	598 319,00	0,00	0,00	1 886 217,00	0,00	0,00
2026	52 402 871,00	50 621 712,00	24 342 141,00	0,00	0,00	624 341,00	599 516,00	0,00	0,00	1 781 159,00	0,00	0,00
2027	52 470 839,01	49 989 504,01	24 362 824,00	0,00	0,00	623 989,00	598 715,00	0,00	0,00	2 481 335,00	0,00	0,00
2028	50 000 000,00	50 000 000,00	24 582 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	50 000 000,00	50 000 000,00	24 592 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:
		w tym:	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 5)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		
						na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x				
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2021		-850 187,59	0,00	3 669 036,59	1 940 000,00	850 187,59	0,00	0,00	941 237,59	0,00			
2022		2 815 661,51	2 815 661,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023		2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024		3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025		2 673 405,00	2 673 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026		2 478 318,00	1 891 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027		1 594 172,00	1 594 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028		950 838,99	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029		990 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w ogłoszeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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



Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			w tym:		
							z tego:		
lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	787 799,00	0,00	2 818 849,00	2 586 849,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 815 661,51	2 815 661,51	300 000,00	0,00	300 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 673 405,00	2 673 405,00	227 465,00	0,00	227 465,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 478 318,00	2 478 318,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 594 172,00	1 594 172,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	950 838,99	950 838,99	200 000,00	0,00	200 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica zrównoważenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy
	Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *							
					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x							
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		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	17 402 395,50	0,00	596 366,37	1 537 623,96		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	14 586 733,99	0,00	4 032 106,00	4 032 106,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 786 733,99	0,00	4 512 934,00	4 512 934,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 696 733,99	0,00	4 121 258,00	4 121 258,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 013 328,99	0,00	4 529 622,00	4 529 622,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 535 010,99	0,00	4 238 477,00	4 238 477,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 940 838,99	0,00	4 055 507,00	4 055 507,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	590 000,00	0,00	930 838,99	930 838,99		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	970 000,00		

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
lp	B.1	B.2	B.3	B.3.1	B.4	B.4.1
2021	6,40%	2,55%	8,32%	7,86%	TAK	TAK
2022	5,46%	9,96%	7,77%	7,34%	TAK	TAK
2023	5,40%	10,96%	7,66%	7,24%	TAK	TAK
2024	5,82%	10,12%	8,70%	8,70%	TAK	TAK
2025	5,26%	10,97%	10,60%	10,60%	TAK	TAK
2026	4,83%	10,21%	8,56%	8,47%	TAK	TAK
2027	3,04%	10,01%	8,75%	8,66%	TAK	TAK
2028	1,73%	2,14%	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2029	1,81%	2,23%	9,20%	9,20%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	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 <sup>x</sup>	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>	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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
									finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2021	0,00	0,00	2 515 271,50	0,00	0,00	13 278,63	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			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 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					
										w tym:	
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	
2021	600 000,00	0,00	0,00	3 342 798,61	1 991 778,63	1 351 019,98	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	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	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



### **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2021-2029**

Dla potrzeb WPF dochody budżetu w latach 2021-2029, to prognozowane dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe oraz grupy dochodów, ze wskazaniem niektórych ważniejszych źródeł dochodów. W ramach tego okresu można wyróżnić rok 2021 jako rok budżetowy, który jest zgodny z danymi zawartymi w uchwale budżetowej.

Na dochody Gminy Biała Piska w 2021 roku składają się:

1. Dochody własne zaplanowane z podatków i opłat lokalnych,
2. Dochody uzyskane z gospodarowania majątkiem komunalnym,
3. Udziały w podatkach dochodowych (CIT, PIT)
4. Subwencje
5. Dotacje celowe w tym:
  - na realizację zadań zleconych gminie
  - na realizację własnych zadań bieżących gmin
  - na realizację inwestycji z udziałem środków z Unii Europejskiej

Podstawą szacunku dochodów własnych jest plan i przewidywane wykonanie dochodów w 2020 roku oraz informacje przekazane przez Ministra Finansów o wielkości udziałów w podatku dochodowym PIT oraz subwencji.

Wojewoda Warmińsko-Mazurski przekazał informację o kwocie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne w 2021 roku. Dyrektor Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Olsztynie przesłał informację o wysokości dotacji na finansowanie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na 2021 rok.

Przy kalkulacji wydatków kierowano się następującymi wskaźnikami przyjętymi na podstawie założeń do projektu Budżetu Państwa na 2021 rok ustalonych przez Radę Ministrów:

a) dla wydatków, których wysokość jest uzależniona od minimalnej płacy należy przyjąć kwotę bazową w wysokości 2 800,00 zł. (płaca minimalna w roku 2020),

b) wydatki bieżące – planowany wzrost o średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Wydatki budżetu w latach 2021-2029 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

W ramach wydatków bieżących ujęte są wydatki na:

- obsługę długu (odsetki),
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego,
- planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie.

**W Uchwale nr XXXV/190/2021 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 13 stycznia 2021 r, w sprawie Wchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2021-2029 wprowadza się uchwałą zmiany celem dostosowania do uchwały budżetu Gminy Biała Piska na 2021 r. oraz do faktycznego wykonania budżetu za 2021 rok.**

BURMISTRZ  
  
Beata Sokołowska