

ZARZĄDZENIE NR 225/1/2025
BURMISTRZA BIAŁEJ PISKIEJ

z dnia 25 listopada 2025 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2026-2037

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) - **Burmistrz Białej Piskiej zarządza, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2026-2037 wraz z załącznikami.

§ 2. Projekt, o którym mowa w § 1, przedkłada się Radzie Miejskiej w Białej Piskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Franciszek Paweł Romankiewicz

Załącznik do zarządzenia nr 225/1/2025

Burmistrza Białej Piskiej

z dnia 25 listopada 2025 r.

Projekt uchwały Rady Miejskiej w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2026-2037

**UCHWAŁA NR ...
RADY MIEJSKIEJ W BIAŁEJ PISKIEJ
z dnia**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2026-2037

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) - **Rada Miejska w Białej Piskiej uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Biała Piska na lata 2026-2037, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Biała Piska, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2026-2037 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Białej Piskiej do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy, i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Białej Piskiej do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Białej Piskiej do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818).

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Białej Piskiej.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XI/60/2024 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2025-2035 (ze zm.).

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

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
Rady Miejskiej w Białej Piskiej
z dnia 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
2026	109 295 559,52	83 644 594,65	23 581 451,00	201 309,00	29 407 146,00	8 850 964,39	21 603 724,26	8 772 180,69	25 650 964,87	612 500,00	25 038 464,87
2027	86 153 932,00	86 153 932,00	24 288 895,00	207 348,00	30 289 360,00	9 116 493,00	22 251 836,00	9 035 346,00	0,00	0,00	0,00
2028	88 652 395,00	88 652 395,00	24 993 273,00	213 361,00	31 167 751,00	9 380 871,00	22 897 139,00	9 297 371,00	0,00	0,00	0,00
2029	91 134 662,00	91 134 662,00	25 693 085,00	219 335,00	32 040 448,00	9 643 535,00	23 538 259,00	9 557 697,00	0,00	0,00	0,00
2030	93 595 297,00	93 595 297,00	26 386 798,00	225 257,00	32 905 540,00	9 903 910,00	24 173 792,00	9 815 755,00	0,00	0,00	0,00
2031	95 935 179,00	95 935 179,00	27 046 468,00	230 888,00	33 728 178,00	10 151 508,00	24 778 137,00	10 061 149,00	0,00	0,00	0,00
2032	98 333 558,00	98 333 558,00	27 722 630,00	236 660,00	34 571 382,00	10 405 296,00	25 397 590,00	10 312 678,00	0,00	0,00	0,00
2033	100 791 897,00	100 791 897,00	28 415 696,00	242 576,00	35 435 667,00	10 665 428,00	26 032 530,00	10 570 495,00	0,00	0,00	0,00
2034	103 311 694,00	103 311 694,00	29 126 088,00	248 640,00	36 321 559,00	10 932 064,00	26 683 343,00	10 834 757,00	0,00	0,00	0,00
2035	105 894 487,00	105 894 487,00	29 854 240,00	254 856,00	37 229 598,00	11 205 366,00	27 350 427,00	11 105 626,00	0,00	0,00	0,00
2036	108 541 849,00	108 541 849,00	30 600 596,00	261 227,00	38 160 338,00	11 485 500,00	28 034 188,00	11 383 267,00	0,00	0,00	0,00
2037	111 255 396,00	111 255 396,00	31 365 611,00	267 758,00	39 114 346,00	11 772 638,00	28 735 043,00	11 667 849,00	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
2026	120 894 203,88	77 783 826,02	37 416 133,44	0,00	0,00	1 957 921,00	61 425,00	0,00	0,00	43 110 377,86	43 110 377,86	2 005 004,11
2027	83 765 932,00	79 928 076,00	38 972 645,00	0,00	0,00	1 547 005,00	33 750,00	0,00	0,00	3 837 856,00	3 837 856,00	0,00
2028	85 784 395,00	82 405 865,00	40 570 523,00	0,00	0,00	1 441 705,00	20 250,00	0,00	0,00	3 378 530,00	3 378 530,00	0,00
2029	88 006 662,00	84 859 955,00	42 177 116,00	0,00	0,00	1 319 755,00	6 750,00	0,00	0,00	3 146 707,00	3 146 707,00	0,00
2030	90 010 297,00	86 987 522,00	43 408 688,00	0,00	0,00	1 181 673,00	0,00	0,00	0,00	3 022 775,00	3 022 775,00	0,00
2031	92 187 179,00	89 119 543,00	44 632 813,00	0,00	0,00	1 029 640,00	0,00	0,00	0,00	3 067 636,00	3 067 636,00	0,00
2032	94 285 558,00	91 257 533,00	45 846 826,00	0,00	0,00	867 190,00	0,00	0,00	0,00	3 028 025,00	3 028 025,00	0,00
2033	96 643 897,00	93 387 104,00	47 034 259,00	0,00	0,00	695 740,00	0,00	0,00	0,00	3 256 793,00	3 256 793,00	0,00
2034	98 834 799,00	95 546 806,00	48 233 633,00	0,00	0,00	514 640,00	0,00	0,00	0,00	3 287 993,00	3 287 993,00	0,00
2035	102 096 487,00	97 751 283,00	49 444 297,00	0,00	0,00	338 490,00	0,00	0,00	0,00	4 345 204,00	4 345 204,00	0,00
2036	105 901 849,00	99 894 496,00	50 650 738,00	0,00	0,00	76 050,00	0,00	0,00	0,00	6 007 353,00	6 007 353,00	0,00
2037	111 255 396,00	102 232 866,00	51 835 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 022 530,00	9 022 530,00	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
2026	-11 598 644,36	0,00	14 360 644,36	11 770 000,00	11 598 644,36	2 590 644,36	0,00	0,00	0,00
2027	2 388 000,00	2 388 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 868 000,00	2 868 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 128 000,00	3 128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 585 000,00	3 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 748 000,00	3 748 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 048 000,00	4 048 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 148 000,00	4 148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 476 895,00	4 476 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 798 000,00	3 798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 762 000,00	2 492 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 388 000,00	2 388 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 868 000,00	2 868 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 128 000,00	3 128 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 585 000,00	3 585 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 748 000,00	3 748 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 048 000,00	4 048 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 148 000,00	4 148 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 476 895,00	4 476 895,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 798 000,00	3 798 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	34 827 895,00	0,00	5 860 768,63	8 451 412,99
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	32 439 895,00	0,00	6 225 856,00	6 225 856,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	29 571 895,00	0,00	6 246 530,00	6 246 530,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	26 443 895,00	0,00	6 274 707,00	6 274 707,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 858 895,00	0,00	6 607 775,00	6 607 775,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	19 110 895,00	0,00	6 815 636,00	6 815 636,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 062 895,00	0,00	7 076 025,00	7 076 025,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 914 895,00	0,00	7 404 793,00	7 404 793,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 438 000,00	0,00	7 764 888,00	7 764 888,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 640 000,00	0,00	8 143 204,00	8 143 204,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 647 353,00	8 647 353,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 022 530,00	9 022 530,00

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
2026	5,47%	10,45%	7,53%	7,38%	TAK	TAK
2027	4,67%	10,09%	7,49%	7,35%	TAK	TAK
2028	5,03%	9,70%	7,84%	7,70%	TAK	TAK
2029	5,08%	9,32%	8,60%	8,46%	TAK	TAK
2030	5,70%	9,31%	8,80%	8,66%	TAK	TAK
2031	5,57%	9,15%	9,66%	9,52%	TAK	TAK
2032	5,59%	9,03%	9,72%	9,58%	TAK	TAK
2033	5,37%	8,99%	9,58%	9,58%	TAK	TAK
2034	5,40%	8,96%	9,37%	9,37%	TAK	TAK
2035	4,37%	8,96%	9,21%	9,21%	TAK	TAK
2036	2,80%	8,99%	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2037	0,00%	9,07%	9,06%	9,06%	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
2026	694 593,56	694 593,56	621 478,62	12 794 000,00	12 794 000,00	12 794 000,00	1 051 478,54	694 593,56	621 478,63
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 585,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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
2026	18 323 469,48	18 323 469,48	15 375 775,58	15 001 322,25	1 535 069,04	13 466 253,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	219 706,42	219 706,42	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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
2026	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 388 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 788 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 516 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	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

Rady Miejskiej w Białej Piskiej

z dnia 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 499 758,30	15 001 322,25	219 706,42	0,00	0,00	15 221 028,67
1.a	- wydatki bieżące				2 944 834,48	1 535 069,04	219 706,42	0,00	0,00	1 754 775,46
1.b	- wydatki majątkowe				15 554 923,82	13 466 253,21	0,00	0,00	0,00	13 466 253,21
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:				5 633 568,42	4 334 948,02	199 585,00	0,00	0,00	4 534 533,02
1.1.1	- wydatki bieżące				2 262 061,94	1 051 478,54	199 585,00	0,00	0,00	1 251 063,54
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Bepieczerstwo danych	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2024	2026	183 306,90	33 271,50	0,00	0,00	0,00	33 271,50
1.1.1.2	Pomocna Dłoń dla gm. Biała Piska - usługi społeczne dla osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BIAŁEJ PISKIEJ	2025	2027	794 774,27	447 189,27	47 585,00	0,00	0,00	494 774,27
1.1.1.3	W rodzinie jest siła	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BIAŁEJ PISKIEJ	2025	2026	826 487,25	276 487,25	0,00	0,00	0,00	276 487,25
1.1.1.4	Gotowi razem: Zarządzanie kryzysowe w gminach przygranicznych - Wzmocnienie zarządzania kryzysowego w gminie i wyrównanie potencjału	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2025	2027	457 493,52	294 530,52	152 000,00	0,00	0,00	446 530,52
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 371 506,48	3 283 469,48	0,00	0,00	0,00	3 283 469,48
1.1.2.2	Gotowi razem: Zarządzanie kryzysowe w gminach przygranicznych - Wzmocnienie zarządzania kryzysowego w gminie i wyrównanie potencjału	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2025	2027	1 721 506,48	1 633 469,48	0,00	0,00	0,00	1 633 469,48
1.1.2.3	Wzmacnianie potencjału jednostek straży pożarnej w gminie Biała Piska	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2025	2026	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.1.2.4	Montaż mikroinstalacji wraz z pompami ciepła w świetlicy w Szymkach, Komorowie, Kaliszkach	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2025	2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
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				12 866 189,88	10 666 374,23	20 121,42	0,00	0,00	10 686 495,65
1.3.1	- wydatki bieżące				682 772,54	483 590,50	20 121,42	0,00	0,00	503 711,92
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	20 121,42	0,00	0,00	92 489,42

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Strategia Rozwoju Gminy Biała Piska - Planowanie i zagospodarowanie przestrzenne	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2024	2026	50 430,00	50 430,00	0,00	0,00	0,00	50 430,00
1.3.1.3	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	2026	52 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00
1.3.1.4	Sporządzenie ogólnego planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Biała Piska - Zagospodarowanie przestrzenne	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2024	2026	284 152,50	246 000,00	0,00	0,00	0,00	246 000,00
1.3.1.6	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów Biała Piska - miasto, Kaliszki, Konopki, Kożuchy, Kruszewo, Kukły, Obledo, Orłowo, Sulimy, Szkody, Zabielne, gmina Biała Piska	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2025	2026	38 500,00	38 500,00	0,00	0,00	0,00	38 500,00
1.3.1.7	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego fragmentu obrębu Kaliszki i fragmentu obrębu Biała Piska-miasto	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2025	2026	15 375,00	15 375,00	0,00	0,00	0,00	15 375,00
1.3.1.9	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu obręb Guzki	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2025	2026	8 917,50	8 917,50	0,00	0,00	0,00	8 917,50
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 183 417,34	10 182 783,73	0,00	0,00	0,00	10 182 783,73
1.3.2.2	Przebudowa drogi w Drygałach z chodnikiem przy cmentarzu - III Polski Ład - Drogi gminne	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2022	2026	1 111 799,01	1 090 799,01	0,00	0,00	0,00	1 090 799,01
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	2026	1 701 938,33	231 984,72	0,00	0,00	0,00	231 984,72
1.3.2.4	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Biała Piska - Oświetlenie uliczne- Energooszczędności.	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2023	2026	5 320 000,00	4 890 000,00	0,00	0,00	0,00	4 890 000,00
1.3.2.7	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej 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	2026	560 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej Nr 175516N Kumielsk-Guzki na działkach o nr geod. 617, 156/1, obręb Guzki"	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2025	2026	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej ul. Krótka w Drygałach	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2025	2026	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2.12	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej od ul. Moniuszki w Białej Piskiej do Centrum Logistycznego w Kaliszkach	URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ	2025	2026	1 119 680,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2026-2037

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy, wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego, ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biała Piska zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Biała Piska za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja z dnia 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku, wprowadzono wartości zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Biała Piska na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 roku.

Art.227. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2037. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Biała Piska została przygotowana na lata 2026-2037.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Biała Piska, wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej - dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Biała Piska, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%

2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2027-2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Biała Piska.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF, wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

współczynnik stałego wzrostu.

– Y_1

– S

– $W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$

– $I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$

– $P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$

– Y_0

1. DOCHODY

Prognozy dochodów Gminy Biała Piska dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- 3) subwencję ogólną;
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 5) pozostałe dochody (m.in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku;
- 2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. DOCHODY BIEŻĄCE

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Biała Piska oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2037	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2037	—	100,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032-2037	—	100,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2037	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2037	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	—
	2032-2037	—	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

a) Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Biała Piska, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 8 772 180,69 zł, co stanowi 154,24% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

b) Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

c) Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 612 500,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Lokal mieszkalny (ok. 18 lokali)			200 000,00 zł	200 000,00 zł
sprzedaż nieruchomości zabudowanych	Żeromskiego 4/2		15 000,00 zł	15 000,00 zł
Biała Piska, ul. Prusa	143/36	0,14	56 910,57 zł	70 000,00 zł
Biała Piska, ul. Prusa	143/35	0,16	63 414,63 zł	78 000,00 zł
Biała Piska, ul. Polna	379	0,30	44 715,45 zł	55 000,00 zł
Biała Piska, ul. Polna	810/5	0,06	34 146,34 zł	42 000,00 zł
Biała Piska, ul. Polna	810/6	0,06	34 146,34 zł	42 000,00 zł
Biała Piska, ul. Batorego	123/7	0,02	9 756,10 zł	12 000,00 zł
Biała Piska, ul. Batorego	123/8	0,18	55 284,55 zł	68 000,00 zł
sprzedaż gruntów dla mieszkańców na poprawę warunków zagospodarowania przyległej działki			30 000,00 zł	30 000,00 zł
Suma: 612 000,00 zł				

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 25 038 464,87 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Przebudowa drogi gminnej w Myszkach. Zadanie 1 i 2, RFRD w kwocie 1 464 000,00 zł;
2. Przebudowa drogi gminnej na dz. geod. 194 Drygały ul. Krótka, RFRD w kwocie 84 395,86 zł;
3. Przebudowa drogi gminnej - ul. Łącznik w Drygałach, RFRD w kwocie 240 000,00 zł

4. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wojny, RFRD w kwocie 750 000,00 zł;
5. Przebudowa drogi w Drygałach z chodnikiem przy cmentarzu - III Polski Ład, Polski Ład w kwocie 1 047 799,01 zł;
6. Modernizacja budynku mieszkalnego położonego przy ul. Żeromskiego 11, Fundusz dopłat BGK w kwocie 536 830,00 zł;
7. Modernizacja budynku mieszkalnego położonego przy ul. Żeromskiego 13, Fundusz dopłat BGK w kwocie 426 440,00 zł;
8. Uporządkowanie gospodarki wodnej na terenie gminy Biała Piska, Fundusz Europejski Warmii i Mazur w kwocie 10 404 000,00 zł;
9. Budowa kanalizacji na ul. Piłsudskiego w Białej Piskiej, WFOŚ w kwocie 1 275 000,00 zł;
10. Budowa sieci wodociągowej w Bemowie Piskim, Fundusz wsparcia sił zagranicznych sił batalionowych w Polsce w kwocie 1 200 000,00 zł;
11. Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Biała Piska - II edycja Polski Ład, Polski Ład w kwocie 4 320 000,00 zł;
12. Montaż mikroinstalacji fotowoltaicznej wraz z pompami ciepła w świetlicy wiejskiej w Szymkach, Komorowie, Kaliszkach, KPO w kwocie 150 000,00 zł;
13. Budowa świetlicy wiejskiej w m. Giętke, KOWR w kwocie 900 000,00 zł;
14. Budowa boiska sportowego w Bemowie Piskim, Interreg w kwocie 2 240 000,00 zł.

2. WYDATKI

Prognozy wydatków Gminy Biała Piska dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. WYDATKI BIEŻĄCE

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Biała Piska oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2037	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2037	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

a) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Biała Piska wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 37 416 133,44 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę -237 141,65 zł. W latach 2027-2037 dokonano

indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

b) Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Biała Piska nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

c) Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5% - 3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

d) Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2026-2037.

3. WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -11 598 644,36 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1) kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 11 598 644,36 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Biała Piska

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	109 295 559,52	120 894 203,88	-11 598 644,36
2027	86 153 932,00	83 765 932,00	2 388 000,00
2028	88 652 395,00	85 784 395,00	2 868 000,00
2029	91 134 662,00	88 006 662,00	3 128 000,00
2030	93 595 297,00	90 010 297,00	3 585 000,00
2031	95 935 179,00	92 187 179,00	3 748 000,00
2032	98 333 558,00	94 285 558,00	4 048 000,00
2033	100 791 897,00	96 643 897,00	4 148 000,00
2034	103 311 694,00	98 834 799,00	4 476 895,00
2035	105 894 487,00	102 096 487,00	3 798 000,00
2036	108 541 849,00	105 901 849,00	2 640 000,00
2037	111 255 396,00	111 255 396,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. PRZYCHODY

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 14 360 644,36 zł. Przychody Gminy Biała Piska w 2026 roku obejmują:

- 1) kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 11 770 000,00 zł;
- 2) nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 2 590 644,36 zł.

5. ROZCHODY

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Biała Piska obejmują:

- 1) spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
- 2) inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu.

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 2026-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Biała Piska

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 992 000,00	500 000,00	2 492 000,00
2027	2 088 000,00	300 000,00	2 388 000,00
2028	2 388 000,00	480 000,00	2 868 000,00
2029	2 588 000,00	540 000,00	3 128 000,00
2030	2 625 000,00	960 000,00	3 585 000,00
2031	2 788 000,00	960 000,00	3 748 000,00
2032	3 088 000,00	960 000,00	4 048 000,00
2033	3 188 000,00	960 000,00	4 148 000,00
2034	3 516 895,00	960 000,00	4 476 895,00
2035	1 288 000,00	2 510 000,00	3 798 000,00
2036	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Biała Piska planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Biała Piska

Rok	Prefinansowanie* [zł]
2026	300 000,00
2027	300 000,00
2028	300 000,00
2029	300 000,00

*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, jeżeli spłata zobowiązań nastąpi w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem ww. środków

Źródło: Opracowanie własne.

6. KWOTA DŁUGU

Na dzień 31 grudnia 2025 r. kwota zadłużenia wykazana w pozycji 6 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biała Piska na lata 2026-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 25 549 895,00 zł. Na koniec 2026 roku, kwotę długu planuje się na poziomie 34 827 895,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 44,65%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	34 827 895,00	77 996 774,62	44,65%
2027	32 439 895,00	77 037 439,00	42,11%
2028	29 571 895,00	79 271 524,00	37,30%
2029	26 443 895,00	81 491 127,00	32,45%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. RELACJA Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Biała Piska zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Biała Piska

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	83 644 594,65	77 783 826,02	5 860 768,63	8 451 412,99
2027	86 153 932,00	79 928 076,00	6 225 856,00	6 225 856,00
2028	88 652 395,00	82 405 865,00	6 246 530,00	6 246 530,00
2029	91 134 662,00	84 859 955,00	6 274 707,00	6 274 707,00
2030	93 595 297,00	86 987 522,00	6 607 775,00	6 607 775,00
2031	95 935 179,00	89 119 543,00	6 815 636,00	6 815 636,00
2032	98 333 558,00	91 257 533,00	7 076 025,00	7 076 025,00
2033	100 791 897,00	93 387 104,00	7 404 793,00	7 404 793,00
2034	103 311 694,00	95 546 806,00	7 764 888,00	7 764 888,00
2035	105 894 487,00	97 751 283,00	8 143 204,00	8 143 204,00
2036	108 541 849,00	99 894 496,00	8 647 353,00	8 647 353,00
2037	111 255 396,00	102 232 866,00	9 022 530,00	9 022 530,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Biała Piska przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2024 r. poz. 1756).

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	5,47%	7,53%	TAK	7,38%	TAK

2027	4,67%	7,49%	TAK	7,35%	TAK
2028	5,03%	7,84%	TAK	7,70%	TAK
2029	5,08%	8,60%	TAK	8,46%	TAK
2030	5,70%	8,80%	TAK	8,66%	TAK
2031	5,57%	9,66%	TAK	9,52%	TAK
2032	5,59%	9,72%	TAK	9,58%	TAK
2033	5,37%	9,58%	TAK	9,58%	TAK
2034	5,40%	9,37%	TAK	9,37%	TAK
2035	4,37%	9,21%	TAK	9,21%	TAK
2036	2,80%	9,10%	TAK	9,10%	TAK
2037	0,00%	9,06%	TAK	9,06%	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 września 2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. PRZEDSIĘWZIĘCIA

Gmina Biała Piska planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2027. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF Uchwałą Nr XXIII/151/2025 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 29 października 2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Wzmacnianie potencjału jednostek straży pożarnej w gminie Biała Piska – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 500 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 1 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Białej Piskiej.

2. Montaż mikroinstalacji wraz z pompami ciepła w świetlicy w Szymkach, Komorowie, Kaliszkach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 150 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 150 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Białej Piskiej.

3. Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu obręb Guzki – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 8 917,50 zł, w tym w 2026 r. – 8 917,50 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 8 917,50 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Białej Piskiej.

4. Przebudowa drogi gminnej ul. Krótka w Drygałach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 270 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 270 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 270 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Białej Piskiej.

5. Budowa ścieżki pieszo-rowerowej od ul. Moniuszki w Białej Piskiej do Centrum Logistycznego w Kaliszkach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 119 680,00 zł, w tym w 2026 r. – 1 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Białej Piskiej.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) Pomocna Dłoń dla gm. Biała Piska - usługi społeczne dla osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 482,12 zł,
- b) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 8 032,14 zł.

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

- 1) Strategia Rozwoju Gminy Biała Piska – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 14 570,00 zł,
 - b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 430,00 zł,
 - c) wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.
- 2) Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębu Kosaki-Sołdany-Lisaki oraz części obrębów Cwaliny, Jakuby, Kowalewo gmina Biała Piska – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 41 480,00 zł,
 - b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 52 000,00 zł,
 - c) wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.
- 3) Sporządzenie ogólnego planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Biała Piska – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 246 000,00 zł,
 - b) wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.
- 4) Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów Biała Piska - miasto, Kaliszki, Konopki, Kożuchy, Kruszewo, Kukły, Obledo, Orłowo, Sulimy, Szkody, Zabelne, gmina Biała Piska – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 38 500,00 zł,
 - b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 19 250,00 zł.
- 5) Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego fragmentu obrębu Kaliszki i fragmentu obrębu Biała Piska - miasto – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 15 375,00 zł,
 - b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 687,50 zł.
- 6) Przebudowa drogi w Drygałach z chodnikiem przy cmentarzu - III Polski Ład – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 50 348,01 zł,
 - b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 090 799,01 zł,
 - c) wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.
- 7) 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 wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 231 984,72 zł,
 - b) wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.
- 8) Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Biała Piska – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 4 880 000,00 zł.
- 9) Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej 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 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 493 259,00 zł,
 - b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 500 000,00 zł,
 - c) wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

INFORMACJE DODATKOWE

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.