

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Białaczów na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Białaczów:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 59 906,10 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 265 300,34 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 325 206,44 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 59 906,10 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 274 544,20 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 334 450,30 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	57 073 086,06	-59 906,10	57 013 179,96
Dochody bieżące	33 527 984,94	+265 300,34	33 793 285,28
Dotacje bieżące	5 764 994,94	+167 697,59	5 932 692,53
Pozostałe	6 771 354,00	+97 602,75	6 868 956,75
Dochody majątkowe	23 545 101,12	-325 206,44	23 219 894,68
Wydatki ogółem	57 360 793,20	-59 906,10	57 300 887,10
Wydatki bieżące	33 112 113,83	+274 544,20	33 386 658,03
Wynagrodzenia i pochodne	18 483 817,57	+136 197,85	18 620 015,42
Pozostałe wydatki bieżące	14 184 531,26	+138 346,35	14 322 877,61
Wydatki majątkowe	24 248 679,37	-334 450,30	23 914 229,07

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	32 116 091,00	+200 000,00	32 316 091,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	4 395 658,52	+843 000,00	5 238 658,52

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	29 807 585,58	+8 500,00	29 816 085,58

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 413 241,02	+1 034 500,00	6 447 741,02

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Rady Miejskiej w Białaczowie:

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 Rady Miejskiej w Białaczowie zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Rady Miejskiej w Białaczowie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 929 644,22	0,00	1 929 644,22
2025	1 290 922,92	0,00	1 290 922,92
2026	1 274 321,48	90 000,00	1 364 321,48
2027	1 259 321,48	90 000,00	1 349 321,48
2028	1 272 929,48	90 000,00	1 362 929,48
2029	1 113 235,42	90 000,00	1 203 235,42
2030	701 200,92	130 000,00	831 200,92
2031	701 200,92	130 000,00	831 200,92
2032	701 200,92	197 500,00	898 700,92
2033	701 200,92	222 500,00	923 700,92
2034	701 200,92	247 500,00	948 700,92
2035	684 336,92	262 500,00	946 836,92

Źródło: Opracowanie własne.

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

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	3,77%	13,91%	TAK	14,90%	TAK
2025	6,24%	12,04%	TAK	13,02%	TAK
2026	5,99%	11,70%	TAK	12,68%	TAK
2027	5,48%	11,64%	TAK	12,62%	TAK
2028	5,33%	11,09%	TAK	12,07%	TAK
2029	4,57%	9,89%	TAK	10,87%	TAK
2030	3,25%	8,23%	TAK	9,22%	TAK
2031	3,11%	9,22%	TAK	9,22%	TAK
2032	3,17%	9,83%	TAK	9,83%	TAK
2033	3,07%	9,23%	TAK	9,23%	TAK
2034	2,96%	8,61%	TAK	8,61%	TAK
2035	2,74%	7,76%	TAK	7,76%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Białaczów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa zbiornika wodnego wielofunkcyjnego w miejscowości Zakrzów gm. Białaczów – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 700 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 8 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 700 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W BIAŁACZOWIE.
2. Dotacja na prace konserwatorskie w Parafii p.w. św. Doroty w Petrykozach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 350 500,00 zł, w tym w 2024 r. – 7 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 350 500,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W BIAŁACZOWIE.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	21 231 727,18	+16 000,00	21 247 727,18
2025	3 908 000,53	+1 034 500,00	4 942 500,53

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.

Skarbnik Gminy Białaczów

mgr inż. Barbara Bąk