

UCHWAŁA NR IX/⁵⁰/2024
Rady Miejskiej Białaczów

z dnia 30 października 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Białaczów na lata 2024-2035

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

§1. W uchwale nr LXX/446/2023 Rady Gminy Białaczów z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Białaczów na lata 2024-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Białaczów na lata 2024-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
 - 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Białaczów, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
 - 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Białaczów stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Białaczowa.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Skarbnik Gminy Białaczów

mgr inż. Barbara Bąk

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Białaczów:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 339 329,92 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 900 849,07 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 240 178,99 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 339 329,92 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 904 708,20 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 244 038,12 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Zmiany w tym dokumencie są porównane do zmian WPF z dnia 26 września 2024 roku, dlatego też kwoty zmian są inne niż w zmianach do uchwały budżetowej na rok 2024. Od 26 września dokonano zmian w budżecie gminy Zarządzeniem Burmistrza zwiększając zarówno dochody jak i wydatki o kwotę 533.933,07 zł, z tytułu dotacji celowych.

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	57 013 179,96	-1 339 329,92	55 673 850,04
Dochody bieżące	33 793 285,28	+900 849,07	34 694 134,35
Dotacje bieżące	5 932 692,53	+892 137,07	6 824 829,60
Pozostałe	6 868 956,75	+8 712,00	6 877 668,75
Dochody majątkowe	23 219 894,68	-2 240 178,99	20 979 715,69
Wydatki ogółem	57 300 887,10	-1 339 329,92	55 961 557,18
Wydatki bieżące	33 386 658,03	+904 708,20	34 291 366,23
Wynagrodzenia i pochodne	18 620 015,42	+176 767,99	18 796 783,41
Pozostałe wydatki bieżące	14 322 877,61	+727 940,21	15 050 817,82
Wydatki majątkowe	23 914 229,07	-2 244 038,12	21 670 190,95

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	32 316 091,00	+28 290,00	32 344 381,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 238 658,52	+2 240 178,99	7 478 837,51

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	29 816 085,58	+28 290,00	29 844 375,58

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	6 447 741,02	+2 240 178,99	8 687 920,01

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%	11,63%	TAK	12,62%	TAK
2028	5,33%	11,08%	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 Rady Miejskiej w Białaczowie obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 28 290,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 28 290,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W BIAŁACZOWIE.
2. 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.
3. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 413 500,00 zł, w tym w 2024 r. – 132 537,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 413 500,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W BIAŁACZOWIE.
4. Funkcjonowanie Związku Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych MOP Tomaszów Mazowiecki - Opoczno – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 43 551,59 zł, w tym w 2024 r. – 937,09 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 43 551,59 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W BIAŁACZOWIE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Dostęp online do INFORLEX – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 691,32 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 390,94 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 4 300,38 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 2) Modernizacja oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Białaczów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 45 550,00 zł;
 - 3) Termomodernizacja, przebudowa oraz remont budynku po byłym ośrodku zdrowia w Białaczowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 959 215,99 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 959 215,99 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2027 roku na 2029 rok.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	4 490,71	+1 328,03	5 818,74
2025	0,00	+35 151,50	35 151,50
2026	0,00	+9 447,26	9 447,26
2027	0,00	+10 202,04	10 202,04
2028	0,00	+10 202,04	10 202,04
2029	0,00	+10 202,04	10 202,04

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	21 247 727,18	-1 872 228,99	19 375 498,19
2025	4 942 500,53	+2 240 178,99	7 182 679,52

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