

Prezydent

64
UCHWAŁA NR XIII/ /2024
Rady Miejskiej w Białaczowie

z dnia 30 grudnia 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 z późn. zm.) uchwala 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) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Białaczów stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
 - 3) wykaz przedsięwzięć Gminy Białaczów pozostaje bez zmian.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Białaczów.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Skarbnik Gminy Białaczów

mgr inż. Barbara Bąk

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 XIII/2024
Rady Miejskiej w Białaczowie
z dnia 30.12.2024 r.

Wyszczególnienie	I	z tego:							w tym:		
		z tego:							w tym:		
		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
Dochoły ogółem X	26 339 649,75	23 921 975,71	2 326 393,00	1 548,88	9 333 056,00	9 011 638,44	3 249 341,39	1 035 453,45	2 417 674,04	0,00	2 417 674,04
Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	25 831 628,28	24 548 921,70	2 884 161,00	2 887,42	9 567 328,00	9 100 715,74	2 994 129,54	725 203,28	1 282 706,58	0,00	1 282 706,58
Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	27 525 276,96	25 697 896,96	3 240 370,00	3 474,74	9 925 243,00	9 566 404,54	2 962 404,68	715 967,23	1 827 390,00	61 099,00	1 766 291,00
Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 682 387,26	28 211 141,79	3 384 440,00	13 876,57	10 949 758,00	10 670 485,59	3 192 581,63	807 466,00	2 471 245,47	18 515,19	2 452 730,28
Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	35 322 644,66	31 089 103,94	3 800 756,00	2 779,80	12 215 041,00	10 615 602,26	4 464 924,88	779 189,31	4 233 540,72	11 400,00	4 222 140,72
Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	43 673 810,98	38 628 069,36	6 166 503,57	11 515,00	11 879 749,00	13 610 474,92	6 959 826,87	918 854,99	5 045 741,62	29 991,72	5 015 749,90
Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	50 829 099,22	31 033 806,63	3 232 457,00	14 508,00	15 108 550,00	5 707 420,55	6 970 871,08	903 000,00	19 795 292,59	0,00	19 795 292,59
Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	47 776 380,07	30 952 799,11	3 232 457,00	14 508,00	15 350 140,70	5 310 895,17	7 044 808,24	1 072 361,42	16 823 580,96	0,00	16 823 580,96
Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	51 183 808,41	36 501 852,72	4 134 250,00	18 759,00	18 444 030,00	6 862 532,97	7 052 280,75	1 105 000,00	14 681 955,69	9 025,00	14 672 930,69
Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	47 260 338,51	32 344 381,00	4 443 115,00	19 759,00	17 747 212,00	4 312 996,00	5 821 299,00	1 095 432,00	14 915 957,51	0,00	14 915 957,51
Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	33 537 995,00	33 537 995,00	4 631 956,00	20 372,00	18 316 376,00	4 417 532,00	6 151 759,00	1 205 000,00	0,00	0,00	0,00
Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	35 181 444,00	35 181 444,00	5 082 755,00	20 881,00	19 198 035,00	4 527 970,00	6 351 803,00	1 325 475,00	0,00	0,00	0,00
Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	35 562 324,00	35 562 324,00	5 098 472,00	21 466,00	19 263 580,00	4 664 753,00	6 524 063,00	1 390 038,00	0,00	0,00	0,00
Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	36 211 824,00	36 211 824,00	5 108 932,00	22 024,00	19 666 613,00	4 775 777,00	6 638 478,00	1 370 979,00	0,00	0,00	0,00

2030	36 569 619,00	36 569 619,00	5 167 905,00	22 575,00	19 633 278,00	4 895 171,00	6 650 890,00	1 251 503,00	0,00	0,00	0,00
2031	37 113 691,00	37 113 691,00	5 275 135,00	23 117,00	19 992 477,00	5 012 655,00	6 810 307,00	1 291 539,00	0,00	0,00	0,00
2032	37 642 006,00	37 642 006,00	5 480 363,00	23 649,00	20 043 104,00	5 127 946,00	6 966 944,00	1 311 014,00	0,00	0,00	0,00
2033	38 489 372,00	38 489 372,00	5 598 011,00	24 193,00	20 504 095,00	5 245 889,00	7 127 184,00	1 341 167,00	0,00	0,00	0,00
2034	39 356 226,00	39 356 226,00	5 698 135,00	24 749,00	20 975 689,00	5 366 544,00	7 291 109,00	1 372 014,00	0,00	0,00	0,00
2035	40 743 020,00	40 743 020,00	6 010 792,00	25 318,00	21 758 130,00	5 489 975,00	7 458 805,00	1 403 570,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost może być spowodowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w szatach, a łącznie 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.), zwaną 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 wykonania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bezwzględnie w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

lp	2	Wydaki ogółem x	z tego:										w tym:		
			Wydaki bezpieczne x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 2.1.3.1			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x			Wydatki majątkowe x	w tym:
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 2.1.3.2	2.1.3.3	2.2		
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					
Wykonanie 2017	26 602 196,89	21 602 020,29	8 630 716,42	0,00	94 520,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 175,60	415 321,04		
Wykonanie 2018	26 293 154,77	22 636 713,65	9 804 147,09	0,00	101 622,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 656 441,12	6 765,00		
Wykonanie 2019	27 939 234,76	24 171 936,20	10 369 529,64	0,00	97 941,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 767 298,56	468 272,23		
Wykonanie 2020	28 883 439,43	25 498 007,83	10 586 173,57	0,00	66 137,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 385 431,60	531 687,00		
Wykonanie 2021	34 095 578,35	27 225 627,83	11 513 555,35	0,00	36 723,61	117,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 869 950,52	576 292,26		
Wykonanie 2022	45 102 225,25	33 509 381,53	13 115 881,53	0,00	219 246,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 592 843,72	557 642,63		
Plan 3 kw. 2023	61 212 027,46	30 963 672,61	15 086 447,72	0,00	285 000,00	1 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 248 154,86	417 741,00		
Wykonanie 2023	56 738 663,45	29 139 374,53	15 062 428,28	0,00	292 930,07	1 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 599 278,92	423 683,87		
2024	49 921 515,55	34 738 184,35	19 161 959,29	0,00	443 765,00	10 198,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 183 331,20	870 364,00		
2025	45 969 415,59	29 844 375,58	16 523 969,54	0,00	459 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 125 040,01	579 756,00		
2026	32 263 673,52	30 883 096,00	17 185 884,00	0,00	379 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 575,52	0,00		
2027	33 922 122,52	31 844 602,00	17 739 638,00	0,00	331 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 077 620,52	0,00		
2028	34 289 394,52	32 606 015,00	18 205 303,00	0,00	262 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 683 379,52	0,00		
2029	35 098 598,58	33 379 719,00	18 674 090,00	0,00	234 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 718 869,58	0,00		
2030	35 868 418,08	34 129 660,00	19 100 279,00	0,00	196 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 738 758,08	0,00		
2031	36 412 490,08	34 943 317,00	19 574 248,00	0,00	165 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 469 173,08	0,00		
2032	36 940 805,08	35 709 192,50	19 992 542,00	0,00	133 256,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 231 612,58	0,00		
2033	37 788 171,08	36 544 063,00	20 475 116,00	0,00	95 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 244 108,08	0,00		
2034	38 655 025,08	37 389 149,50	20 959 758,00	0,00	57 088,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 265 875,58	0,00		
2035	40 058 663,08	38 235 503,00	21 436 212,00	0,00	17 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 823 180,08	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
							3.1	4		4.1	4.1.1		
Wykonanie 2017		-262 546,14	0,00	2 169 939,22	1 400 000,00	1 400 000,00	262 546,14	0,00	0,00	0,00	769 939,22	0,00	0,00
Wykonanie 2018		-461 526,49	0,00	2 469 491,56	1 366 013,00	1 366 013,00	461 526,49	0,00	0,00	0,00	1 103 478,56	0,00	0,00
Wykonanie 2019		-413 957,80	0,00	2 672 376,81	1 543 000,00	1 543 000,00	413 957,80	0,00	0,00	0,00	1 129 376,81	0,00	0,00
Wykonanie 2020		1 796 947,83	971 352,36	1 779 393,65	216 327,00	216 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 563 066,65	0,00	0,00
Wykonanie 2021		1 227 066,31	1 227 066,31	4 732 056,12	2 125 106,00	2 125 106,00	0,00	194 444,73	0,00	0,00	2 412 544,39	0,00	0,00
Wykonanie 2022		-1 426 414,27	0,00	4 360 237,14	571 812,00	571 812,00	571 812,00	877 106,88	866 602,27	0,00	2 823 100,25	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023		-10 362 920,24	0,00	10 960 721,26	8 657 096,00	8 657 096,00	8 657 096,00	257 474,42	257 474,42	257 474,42	2 076 148,86	1 488 355,62	0,00
Wykonanie 2023		-8 962 273,36	0,00	10 240 721,26	7 907 096,00	7 907 096,00	7 907 096,00	257 474,42	257 474,42	257 474,42	2 076 148,86	797 700,96	0,00
2024		1 262 292,86	1 262 292,86	760 678,36	0,00	0,00	0,00	70 669,00	0,00	0,00	596 693,36	0,00	0,00
2025		1 290 922,92	1 290 922,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 274 321,46	1 274 321,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 259 321,46	1 259 321,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 272 929,46	1 272 929,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		1 113 235,42	1 113 235,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		701 200,92	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		701 200,92	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		701 200,92	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		701 200,92	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		701 200,92	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		684 336,92	684 336,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 5) Inne przeznaczenia nadwyżki budżetowej wymaga określenia w 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.

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1.1	z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2	
		Spłaty ubożonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x
Wyszczególnienie											
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	803 914,52	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	878 588,26	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	695 352,36	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	971 352,36	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 258 954,30	1 380 968,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	78 218,01	0,00	0,00	0,00	0,00	509 981,58	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	607 793,04	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611 096,54	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	93 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 929 644,22	1 312 537,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 922,92	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 274 321,48	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 259 321,48	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 272 929,48	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 113 236,42	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684 336,92	0,00	0,00	0,00	0,00	

7) W porcji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁽⁵⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadających na dany rok liczą ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	6.1	7.1	7.2			
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3								
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	4 659 533,92	0,00	2 319 955,42	3 088 894,64			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 146 958,66	0,00	1 912 208,05	3 015 696,61			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 861 758,30	0,00	1 525 960,76	2 655 337,57			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 106 732,94	0,00	2 713 133,96	4 276 200,61			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 972 884,64	0,00	3 863 476,11	6 470 465,23			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	78 218,01	0,00	5 034 715,06	0,00	5 118 687,83	8 897 112,97			
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 084 020,02	0,00	69 934,02	2 403 567,30			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 330 716,52	0,00	1 813 424,58	4 147 047,86			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	93 327,00	0,00	10 401 072,30	0,00	1 763 668,37	2 524 346,73			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 110 149,38	0,00	2 500 005,42	2 500 005,42			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 835 827,90	0,00	2 654 897,00	2 654 897,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 576 596,42	0,00	3 336 942,00	3 336 942,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 303 576,94	0,00	2 956 309,00	2 956 309,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 190 341,52	0,00	2 832 105,00	2 832 105,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 489 140,60	0,00	2 439 959,00	2 439 959,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 787 939,68	0,00	2 170 374,00	2 170 374,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 086 738,76	0,00	1 932 813,50	1 932 813,50			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 385 537,84	0,00	1 945 309,00	1 945 309,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	684 336,52	0,00	1 967 076,50	1 967 076,50			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 507 517,00	2 507 517,00			

b) sporządzenie ośrodki dotyczący assezonowego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiedzialności do roku prognozy przychody wskazani w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy sjąć w odniesieniach dotyczących do wiodących prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

lp	0.1	0.2		0.3	0.3.1	0.4	0.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^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 współwzornego 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie							
Wykonanie 2017	0,00%	x	16,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	21,45%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	1,41%	1,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	8,30%	8,30%	x	x	x	x
2024	3,54%	7,45%	7,48%	13,91%	14,50%	TAK	TAK
2025	6,24%	10,55%	x	12,67%	13,65%	TAK	TAK
2026	5,68%	10,42%	x	12,33%	13,31%	TAK	TAK
2027	5,19%	11,97%	x	12,26%	13,25%	TAK	TAK
2028	5,03%	10,48%	x	11,71%	12,70%	TAK	TAK
2029	4,29%	9,76%	x	10,52%	11,50%	TAK	TAK
2030	2,84%	8,32%	x	8,86%	9,85%	TAK	TAK
2031	2,70%	7,26%	x	9,85%	9,85%	TAK	TAK
2032	2,57%	6,35%	x	9,83%	9,83%	TAK	TAK
2033	2,40%	6,14%	x	9,23%	9,23%	TAK	TAK
2034	2,23%	5,96%	x	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2035	1,99%	7,16%	x	7,76%	7,76%	TAK	TAK

Lp.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
Wyszczególnienie	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	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	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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	0,00	0,00	0,00	2 078 864,60	2 078 864,60	2 078 864,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	142 025,00	142 025,00	121 402,97	773 896,10	773 896,10	773 896,10	21 674,78	21 674,78	18 527,59	18 527,59
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	224 076,30	224 076,30	224 076,30	128 076,11	128 076,11	107 769,85	107 769,85
Wykonanie 2019	153 000,00	153 000,00	143 778,00	1 417 496,51	1 417 496,51	1 417 496,51	148 862,30	148 862,30	139 640,30	139 640,30
Wykonanie 2020	286 797,10	286 797,10	266 797,10	2 899 918,23	2 899 918,23	2 899 918,23	250 121,25	250 121,25	250 121,25	250 121,25
Wykonanie 2021	382 920,10	382 920,10	382 920,10	3 411 716,52	3 411 716,52	3 411 716,52	382 000,30	382 000,30	380 372,11	380 372,11
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	10 834 992,40	10 834 992,40	10 834 992,40	922,50	922,50	922,50	922,50
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	9 594 408,13	9 594 408,13	9 594 408,13	20 834,70	20 834,70	17 847,86	17 847,86
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	1 824 024,12	1 824 024,12	1 824 024,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	960 151,00	960 151,00	960 151,00	28 290,00	28 290,00	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
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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		30.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	
	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 i 3 ustawy		bieżące	majątkowe					
			9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.1.3	10.1.4	10.1.5
Wykonanie 2017	3 424 796,56	3 424 796,56	2 248 795,58	4 668 071,40	352 620,00	4 315 451,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	962 124,67	962 124,67	633 176,20	2 873 981,00	1 300,00	2 872 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 701 928,83	360 510,19	1 311 418,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 224 951,68	2 224 951,68	1 432 426,51	2 671 001,07	1 300,00	2 669 701,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 705 204,72	4 706 204,72	3 256 668,59	7 038 372,16	337 020,72	6 701 351,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	6 191 781,67	6 191 781,67	4 207 077,95	11 115 817,06	227 810,61	10 888 006,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	11 415 483,79	11 415 483,79	7 706 554,48	30 401 032,67	1 196 113,20	29 204 919,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	10 735 109,80	10 735 109,80	7 293 142,07	28 498 806,67	1 068 219,41	27 430 587,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	438 164,18	438 164,18	263 262,34	13 260 651,93	5 816,74	13 254 835,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 296 707,53	804 244,53	804 244,53	15 579 592,02	35 151,50	15 544 440,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	9 447,26	9 447,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	10 202,04	10 202,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	10 202,04	10 202,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	10 202,04	10 202,04	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu(-)jaspodu(-) kwoty długu wynikająca z operacji rekaskasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wszelkiejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządowej terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		w tym:						
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.7.1.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x				
Wykonanie 2017	803 914,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	878 586,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	695 352,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-132 848,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	971 352,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	2 258 954,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	509 981,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	607 793,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	611 056,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 929 644,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 290 922,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 274 321,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 259 321,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 272 929,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 113 235,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	684 336,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie niniejszego wizerze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie określonych 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 spektrum relacji określonej w art. 243 ustawy zostały 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. Automatycznie 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 długie, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydatkowi w sytuacji poniesienia wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zostało określone zobowiązanie długie, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wskazujących poza wspomnianym okresie, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 126 845,67 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 126 845,67 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 73 154,33 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 21 845,67 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 95 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 1 262 292,86 zł.

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	51 056 962,74	+126 845,67	51 183 808,41
Dochody bieżące	36 375 007,05	+126 845,67	36 501 852,72
Subwencja ogólna	18 338 627,00	+105 403,00	18 444 030,00
Dotacje bieżące	6 831 090,30	+21 442,67	6 852 532,97
Wydatki ogółem	49 994 669,88	-73 154,33	49 921 515,55
Wydatki bieżące	34 716 338,68	+21 845,67	34 738 184,35
Wynagrodzenia i pochodne	19 101 685,62	+60 273,67	19 161 959,29
Pozostałe wydatki bieżące	15 170 888,06	-38 428,00	15 132 460,06
Wydatki majątkowe	15 278 331,20	-95 000,00	15 183 331,20
Wynik budżetu	1 062 292,86	+200 000,00	1 262 292,86

Źródło: opracowanie własne.

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 320 575,52	+60 000,00	1 380 575,52
2027	2 017 620,52	+60 000,00	2 077 620,52
2028	1 603 379,52	+80 000,00	1 683 379,52

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Białaczów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 200 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 200 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	960 678,36	-200 000,00	760 678,36
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	200 000,00	-200 000,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 334 321,48	-60 000,00	1 274 321,48
2027	1 319 321,48	-60 000,00	1 259 321,48
2028	1 352 929,48	-80 000,00	1 272 929,48

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Rady Miejskiej w Białaczowie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	1 929 644,22
2025	1 290 922,92
2026	1 274 321,48
2027	1 259 321,48
2028	1 272 929,48
2029	1 113 235,42
2030	701 200,92
2031	701 200,92
2032	701 200,92
2033	701 200,92
2034	701 200,92
2035	684 336,92

Źródło: Opracowanie własne.

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

Tabela 6. 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	3,54%	13,91%	TAK	14,90%	TAK
2025	6,24%	12,67%	TAK	13,65%	TAK
2026	5,68%	12,33%	TAK	13,31%	TAK
2027	5,19%	12,26%	TAK	13,25%	TAK
2028	5,03%	11,71%	TAK	12,70%	TAK
2029	4,29%	10,52%	TAK	11,50%	TAK
2030	2,84%	8,86%	TAK	9,85%	TAK
2031	2,70%	9,85%	TAK	9,85%	TAK
2032	2,57%	9,83%	TAK	9,83%	TAK
2033	2,40%	9,23%	TAK	9,23%	TAK
2034	2,23%	8,61%	TAK	8,61%	TAK
2035	1,99%	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.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Zmiany w wykazie przedsięwzięć nie nastąpiły.