

Projekt

UCHWAŁA NR XVII//2025
Rady Miejskiej Białaczów

z dnia 20 marca 2025 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Rady
Miejskiej w Białaczowie na lata 2025-2035**

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 XIII/66/2024 Rady Miejskiej Białaczów z dnia 30.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Rady Miejskiej w Białaczowie na lata 2025-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Rady Miejskiej w Białaczowie na lata 2025-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
 - 2) załącznik nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Białaczów nie uległ zmianie
 - 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Rady Miejskiej w Białaczowie stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rady Miejskiej w Białaczowie.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Skarbnik Gminy Białaczów


Karolina Rek

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 Białaczów z dnia 20.03.2025 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	25 831 628,28	24 548 921,70	2 884 181,00	2 587,42	9 557 328,00	9 100 715,74	2 994 129,54	725 203,28	1 282 706,58	0,00	1 282 706,58	
Wykonanie 2019	27 525 276,96	25 697 896,96	3 240 370,00	3 474,74	9 925 243,00	9 556 404,54	2 952 404,68	715 067,23	1 827 380,00	61 099,00	1 766 281,00	
Wykonanie 2020	30 682 387,26	28 211 141,79	3 384 440,00	13 876,57	10 949 798,00	10 670 485,59	3 192 981,63	807 486,00	2 471 245,47	18 515,19	2 452 730,28	
Wykonanie 2021	35 322 644,66	31 089 103,94	3 800 796,00	2 779,80	12 215 041,00	10 615 802,26	4 454 924,88	779 189,31	4 233 540,72	11 400,00	4 222 140,72	
Wykonanie 2022	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	
Wykonanie 2023	47 776 980,07	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	
Plan 3 kw. 2024	57 013 179,96	33 793 285,28	3 712 830,00	18 759,00	17 280 047,00	5 532 692,53	6 868 956,75	1 040 000,00	23 219 894,68	300,00	23 219 894,68	
2025	53 704 111,25	35 465 370,78	13 189 212,17	221 168,46	12 601 256,37	4 069 262,78	5 384 471,00	1 180 000,00	18 238 740,47	0,00	18 238 740,47	
2026	37 448 519,00	37 448 519,00	14 489 321,00	231 232,00	13 174 614,00	3 680 199,00	5 873 153,00	1 200 050,00	0,00	0,00	0,00	
2027	38 546 023,00	38 546 023,00	14 896 790,00	238 400,00	13 863 027,00	3 688 085,00	5 939 721,00	1 245 702,00	0,00	0,00	0,00	
2028	39 186 671,00	39 186 671,00	15 064 860,00	245 075,00	14 163 352,00	3 788 551,00	5 894 833,00	1 298 902,00	0,00	0,00	0,00	
2029	39 744 457,00	39 744 457,00	15 224 076,00	251 937,00	14 504 326,00	3 791 830,00	5 972 288,00	1 323 031,00	0,00	0,00	0,00	
2030	40 777 006,00	40 777 006,00	15 699 678,00	258 235,00	14 913 184,00	3 886 626,00	6 019 283,00	1 302 995,00	0,00	0,00	0,00	
2031	41 264 828,00	41 264 828,00	15 794 670,00	264 691,00	15 081 014,00	3 983 792,00	6 150 661,00	1 316 466,00	0,00	0,00	0,00	
2032	42 296 449,00	42 296 449,00	16 179 287,00	271 308,00	15 458 039,00	4 083 387,00	6 304 428,00	1 349 378,00	0,00	0,00	0,00	

2033	43 353 861,00	43 353 861,00	16 583 768,00	278 091,00	15 844 490,00	4 185 472,00	6 462 039,00	1 383 112,00	0,00	0,00	0,00
2034	44 437 707,00	44 437 707,00	16 998 363,00	285 043,00	16 240 602,00	4 290 109,00	6 623 590,00	1 417 890,00	0,00	0,00	0,00
2035	45 548 650,00	45 548 650,00	17 423 322,00	292 169,00	16 646 617,00	4 397 362,00	6 789 190,00	1 463 132,00	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. 969, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wioleńcia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wóze stosuje się dla lat wykazujących poza minimum (4-letni) okres prognozy, wykładnicy z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Kłón jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wyników 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 wykładnicy 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	Wydafki oglfem x	z tego:										w tym:				
		w tym:										w tym:				
		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				
Wydafki biefące x	na wynagrodzenia i skfady od nich naliczane	z tyfdu porzeczef i gwarancji x	gwarancje i porzeczefia podlegfajce wyfczeniu z limitu spfaty zobowfzef, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydafki na obslfegf dlufu x	odsfeki i dyskonta podlegfajce wyfczeniu z limitu spfaty zobowfzef, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dlufszym niyf 90 dni po zakofczeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych sfrodkbf (bez odsfekek i dyskonta od zobowfzef na wkfady krajowy) x	odsfeki i dyskonta podlegfajce wyfczeniu z limitu spfaty zobowfzef, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tyfliku zobowfzef zaciagnfnych na wkfady krajowy x	odsfeki i dyskonta podlegfajce wyfczeniu z limitu spfaty zobowfzef, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	pozostafte odsfeki i dyskonta podlegfajce wyfczeniu z limitu spfaty zobowfzef, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydafki majfctkbfwe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydafki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne					
U	2															
Wykonanie 2018	26 293 154,77	22 636 713,65	9 804 147,09	0,00	0,00	101 622,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 656 441,12	3 656 441,12	6 765,00	
Wykonanie 2019	27 939 234,76	24 171 936,20	10 369 529,64	0,00	0,00	97 941,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 767 298,56	3 767 298,56	468 272,23	
Wykonanie 2020	28 883 439,43	25 498 007,83	10 586 173,57	0,00	0,00	66 137,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 385 431,60	3 385 431,60	531 687,00	
Wykonanie 2021	34 095 578,35	27 225 627,83	11 513 565,35	0,00	0,00	36 723,61	0,00	0,00	0,00	117,97	0,00	0,00	6 869 950,52	6 869 950,52	576 292,26	
Wykonanie 2022	45 102 225,25	33 509 381,53	13 115 881,53	0,00	0,00	218 249,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 592 843,72	11 592 843,72	557 642,63	
Wykonanie 2023	56 738 653,45	29 139 374,53	15 062 428,28	0,00	0,00	292 930,07	0,00	0,00	0,00	1 915,00	0,00	0,00	27 599 278,92	27 599 278,92	423 683,87	
Plan 3 kw. 2024	57 300 887,10	33 386 658,03	18 620 015,42	0,00	0,00	443 765,00	0,00	0,00	0,00	9 570,00	0,00	0,00	23 914 229,07	23 914 229,07	928 864,00	
2025	58 250 744,52	34 728 956,31	20 868 382,72	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 521 788,21	23 521 788,21	599 756,00	
2026	36 044 197,52	34 533 622,00	21 010 712,00	0,00	0,00	586 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 575,52	1 510 575,52	0,00	
2027	37 056 701,52	34 849 081,00	21 441 050,00	0,00	0,00	468 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 207 620,52	2 207 620,52	0,00	
2028	37 883 741,52	35 935 362,00	21 833 082,00	0,00	0,00	363 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 748 379,52	1 748 379,52	0,00	
2029	38 401 221,58	36 562 352,00	22 457 242,00	0,00	0,00	273 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 818 869,58	1 818 869,58	0,00	
2030	39 745 805,06	37 847 047,00	22 980 130,00	0,00	0,00	207 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 898 758,08	1 898 758,08	0,00	
2031	40 233 627,08	39 560 774,00	24 370 778,00	0,00	0,00	164 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	672 853,08	672 853,08	0,00	
2032	41 265 248,06	40 246 698,00	24 655 597,00	0,00	0,00	139 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 018 550,08	1 018 550,08	0,00	
2033	42 272 660,06	41 170 078,00	25 268 480,00	0,00	0,00	115 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 102 582,08	1 102 582,08	0,00	
2034	43 356 506,06	42 154 431,00	25 882 710,00	0,00	0,00	90 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 202 075,08	1 202 075,08	0,00	
2035	44 484 313,06	43 156 467,00	26 504 462,00	0,00	0,00	66 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 327 846,08	1 327 846,08	0,00	

Lp	Wynik budżetu ^x	w tym:	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:	
											w tym:	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
Wykonanie 2018	-461 526,49	0,00	2 469 491,56	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	413 957,80	0,00	0,00	0,00	1 129 376,81	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 798 947,83	971 352,36	1 779 393,65	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	4 732 095,12	2 125 106,00	0,00	194 444,73	0,00	0,00	2 412 544,39	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	-1 428 414,27	0,00	4 360 237,14	571 812,00	571 812,00	877 106,88	866 602,27	0,00	2 823 100,25	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	-8 962 273,38	0,00	10 240 721,28	7 907 096,00	7 907 096,00	257 474,42	257 474,42	0,00	2 076 148,86	797 700,96	0,00	
Plan 3 kw. 2024	-287 707,14	0,00	2 310 678,36	1 550 000,00	287 707,14	70 658,00	0,00	0,00	596 693,36	0,00	0,00	
2025	-4 546 633,27	0,00	5 837 556,19	2 950 000,00	1 659 077,08	811 523,04	811 523,04	811 523,04	2 076 033,15	2 076 033,15	0,00	
2026	1 404 321,48	1 404 321,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 489 321,48	1 489 321,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 502 929,48	1 502 929,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 343 235,42	1 343 235,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 031 200,92	1 031 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 031 200,92	1 031 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 031 200,92	1 031 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 081 200,92	1 081 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 081 200,92	1 081 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	1 064 336,92	1 064 336,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Ilość przeznaczonych nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy wpisać 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.

Wyszaczkowanie	z tego:			z tego:			z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x						łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	878 588,26	878 588,26	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	695 352,36	695 352,36	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	971 352,36	971 352,36	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 258 954,30	2 258 954,30	1 380 968,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	76 218,01	0,00	0,00	0,00	599 981,59	599 981,58	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	611 096,54	611 096,54	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	93 327,00	0,00	0,00	0,00	2 022 971,22	1 929 644,22	1 312 537,00	1 312 537,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 922,92	1 290 922,92	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 404 321,48	1 404 321,48	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 489 321,48	1 489 321,48	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 502 929,48	1 502 929,48	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 343 235,42	1 343 235,42	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 200,92	1 031 200,92	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 200,92	1 031 200,92	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 200,92	1 031 200,92	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 081 200,92	1 081 200,92	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 081 200,92	1 081 200,92	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 064 336,92	1 064 336,92	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy wnieść 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 a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6	7.1				
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							
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	5 146 986,66	0,00	0,00	1 912 208,05	3 015 686,61				
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	5 961 796,30	0,00	0,00	1 525 960,76	2 655 337,57				
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	5 106 732,94	0,00	0,00	2 713 133,96	4 276 200,61				
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	4 972 884,64	0,00	0,00	3 863 476,11	6 470 465,23				
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	5 034 715,06	78 218,01	0,00	5 118 687,83	8 897 112,97				
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	12 330 716,52	0,00	0,00	1 813 424,58	4 147 047,86				
Plan 3 kw. 2024	X	X	X	X	0,00	11 951 072,30	99 327,00	0,00	406 627,25	1 167 305,61				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 060 146,38	0,00	0,00	736 414,47	3 623 970,66				
2026	X	X	X	X	0,00	10 655 627,90	0,00	0,00	2 914 897,00	2 914 897,00				
2027	X	X	X	X	0,00	9 166 506,42	0,00	0,00	3 696 942,00	3 696 942,00				
2028	X	X	X	X	0,00	7 663 576,94	0,00	0,00	3 251 309,00	3 251 309,00				
2029	X	X	X	X	0,00	6 320 341,52	0,00	0,00	3 162 105,00	3 162 105,00				
2030	X	X	X	X	0,00	5 289 140,60	0,00	0,00	2 929 959,00	2 929 959,00				
2031	X	X	X	X	0,00	4 257 939,66	0,00	0,00	1 704 054,00	1 704 054,00				
2032	X	X	X	X	0,00	3 226 738,76	0,00	0,00	2 049 751,00	2 049 751,00				
2033	X	X	X	X	0,00	2 145 537,84	0,00	0,00	2 183 783,00	2 183 783,00				
2034	X	X	X	X	0,00	1 064 336,92	0,00	0,00	2 283 276,00	2 283 276,00				
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 392 183,00	2 392 183,00				

b) Skorygowanie o środki określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające dla roku prognozy przychody wskazano w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączone ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawieszono w innych ustawach należy się w objaśnieniach dotyczących do właściwej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wypływających 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 plan 3 kwartału 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie poprzedzającego rok budżetowy ^x
Up						
Wykonanie 2018	0,00%	12,26%	X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	11,23%	X	X	X	X
Wykonanie 2020	0,00%	15,93%	X	X	X	X
Wykonanie 2021	0,00%	18,93%	X	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%	21,46%	X	X	X	X
Wykonanie 2023	0,00%	8,30%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2024	0,00%	3,05%	X	X	X	X
2025	5,58%	3,83%	13,02%	14,26%	TAK	TAK
2026 ₁	5,90%	10,37%	11,82%	13,05%	TAK	TAK
2027 ₁	5,62%	11,96%	11,69%	12,93%	TAK ₁	TAK
2028 ₁	5,27%	10,21%	11,13%	12,36%	TAK	TAK
2029	4,50%	9,66%	9,88%	11,11%	TAK	TAK
2030	3,36%	8,60%	8,18%	9,42%	TAK	TAK
2031	3,21%	5,01%	8,21%	9,44%	TAK	TAK
2032	3,06%	5,75%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2033	3,05%	5,87%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2034	2,92%	5,91%	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2035	2,75%	5,97%	7,26%	7,26%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 6.4 i 6.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.6	10.9	10.10	10.11	
						w tym:							
						zobowiązani zaciągniętych po dnia 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	spłata zobowiązań wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorczenia, różnice kursowe)	Wzześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowarłości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾						
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązani zaciągniętych po dnia 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	Wzrost(-)spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorczenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorczenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorczenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorczenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorczenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorczenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorczenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorczenia, różnice kursowe)
lip	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.6	10.9	10.10	10.11		
Wykonanie 2018	878 588,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	695 352,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-132 848,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	971 352,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	2 258 954,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	509 981,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	611 086,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2024	1 929 644,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00		
2026	1 274 321,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 259 321,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 272 929,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 113 235,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	701 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	684 336,92	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, narówności we wzroście, 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 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 – 8.3.11 pozycji z sekcji 12.

X – oznaczenie symbolami „C” oznacza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zostało ono zamknięte, należy zamieścić w objaśnieniach do tabelki prognozy finansowej.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Rady Miejskiej w Białaczowie na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Rady Miejskiej w Białaczowie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 964 532,64 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 354 262,40 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 3 610 270,24 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 6 088 916,83 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 419 636,59 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 669 280,24 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 546 633,27 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	49 739 578,61	+3 964 532,64	53 704 111,25
Dochody bieżące	35 111 108,38	+354 262,40	35 465 370,78
Dotacje bieżące	3 738 157,38	+331 105,40	4 069 262,78
Pozostałe	5 361 314,00	+23 157,00	5 384 471,00
Dochody majątkowe	14 628 470,23	+3 610 270,24	18 238 740,47
Wydatki ogółem	52 161 827,69	+6 088 916,83	58 250 744,52
Wydatki bieżące	34 309 319,72	+419 636,59	34 728 956,31
Wynagrodzenia i pochodne	20 508 712,77	+359 669,95	20 868 382,72
Pozostałe wydatki bieżące	13 340 606,95	+59 966,64	13 400 573,59
Wydatki majątkowe	17 852 507,97	+5 669 280,24	23 521 788,21
Wynik budżetu	-2 422 249,08	-2 124 384,19	-4 546 633,27

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Rady Miejskiej w Białaczowie:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 124 384,19 zł i po zmianach wynoszą 5 837 556,19 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 713 172,00	+2 124 384,19	5 837 556,19
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	763 172,00	+48 351,04	811 523,04
Wolne środki	0,00	+2 076 033,15	2 076 033,15

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 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”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Rady Miejskiej w Białaczowie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 290 922,92	0,00	1 290 922,92
2026	1 494 321,48	130 000,00	1 624 321,48
2027	1 479 321,48	230 000,00	1 709 321,48
2028	1 427 929,48	230 000,00	1 657 929,48
2029	1 303 235,42	230 000,00	1 533 235,42
2030	991 200,92	330 000,00	1 321 200,92
2031	731 200,92	330 000,00	1 061 200,92
2032	718 700,92	330 000,00	1 048 700,92
2033	803 700,92	380 000,00	1 183 700,92
2034	838 700,92	380 000,00	1 218 700,92
2035	871 836,92	380 000,00	1 251 836,92

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Rady Miejskiej w Białaczowie na lata 2025-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	5,58%	13,02%	TAK	14,26%	TAK
2026	6,55%	11,82%	TAK	13,05%	TAK
2027	6,25%	11,69%	TAK	12,93%	TAK
2028	5,71%	11,13%	TAK	12,36%	TAK
2029	5,03%	9,88%	TAK	11,11%	TAK
2030	4,14%	8,18%	TAK	9,42%	TAK
2031	3,29%	8,21%	TAK	9,44%	TAK
2032	3,11%	8,49%	TAK	8,49%	TAK
2033	3,32%	8,76%	TAK	8,76%	TAK
2034	3,26%	8,12%	TAK	8,12%	TAK
2035	3,20%	7,26%	TAK	7,26%	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 30.09.2024 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.