

Projekt.

UCHWAŁA NR XXVIII/ /2026 Rady Miejskiej w Białaczowie

z dnia 26 lutego 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Białaczów na lata 2026-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr XXVI/131/2025 Rady Miejskiej w Białaczowie z dnia 30.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Białaczów na lata 2026-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Białaczów na lata 2026-2035 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 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


Katarzyna Rek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVIII/2026
z dnia 2026-02-26
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		Dochody bieżące ^x	z tego:							z tego:				
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾		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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}			z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1													
Wykonanie 2019	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	715 067,23				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	10 949 758,00	10 670 485,59	3 192 581,63	807 486,00				2 471 245,47	18 515,19	2 452 730,28
Wykonanie 2021	35 322 644,66	31 089 103,94	3 800 756,00	2 779,80	12 215 041,00	10 615 602,26	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	47 776 380,07	30 952 799,11	3 232 457,00	14 508,00	15 350 140,70	5 310 885,17	7 044 808,24	1 072 361,42				16 823 580,96	0,00	16 823 580,96
Wykonanie 2024	51 297 343,09	36 222 291,63	4 134 250,00	18 759,00	18 444 030,00	6 595 393,34	7 029 859,29	1 194 995,40				15 075 051,46	8 988,90	15 066 062,56
Plan 3 kw. 2025	56 833 951,37	37 927 804,24	13 189 212,17	221 168,46	12 697 637,37	5 004 735,88	6 815 050,36	1 370 556,00				18 906 147,13	0,00	18 906 147,13
Wykonanie 2025	56 133 321,53	39 456 098,24	13 189 212,17	221 168,46	12 728 009,37	5 678 954,24	7 638 754,00	1 490 858,70				16 677 223,29	902,44	16 676 320,85
2026	45 671 751,78	40 619 005,60	15 082 634,00	63 152,00	14 838 346,00	4 286 807,60	6 348 066,00	1 615 556,00				5 052 746,18	0,00	5 052 746,18
2027	41 441 579,13	41 441 579,13	17 031 470,13	65 047,00	15 283 496,00	3 185 385,00	5 876 181,00	1 467 750,00				0,00	0,00	0,00
2028	41 321 632,00	41 321 632,00	16 203 631,00	66 933,00	15 726 717,00	3 277 761,00	6 046 590,00	1 510 315,00				0,00	0,00	0,00
2029	42 472 534,00	42 472 534,00	16 651 229,00	68 807,00	16 167 065,00	3 369 538,00	6 215 895,00	1 552 604,00				0,00	0,00	0,00
2030	43 771 162,50	43 771 162,50	17 252 681,50	70 665,00	16 603 576,00	3 460 516,00	6 383 724,00	1 594 524,00				0,00	0,00	0,00
2031	44 856 047,50	44 856 047,50	17 674 604,50	72 432,00	17 018 665,00	3 547 029,00	6 543 317,00	1 634 387,00				0,00	0,00	0,00

2032	45 810 300,00	45 810 300,00	17 949 320,00	74 243,00	17 444 132,00	3 635 705,00	6 706 900,00	1 675 247,00	0,00	0,00
2033	46 950 107,00	46 950 107,00	18 392 603,00	76 099,00	17 880 235,00	3 726 598,00	6 874 572,00	1 717 128,00	0,00	0,00
2034	48 118 409,00	48 118 409,00	18 846 968,00	78 001,00	18 327 241,00	3 819 763,00	7 046 436,00	1 760 056,00	0,00	0,00
2035	49 315 919,00	49 315 919,00	19 312 692,00	79 951,00	18 785 422,00	3 915 257,00	7 222 597,00	1 804 057,00	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. 868, 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. 231 ust. 1 ustawy.

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

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem ^x	w tym:							w tym:			
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
				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
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	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	3 385 431,60	3 385 431,60	531 687,00
Wykonanie 2021	34 095 578,35	27 225 627,83	11 513 555,35	0,00	0,00	36 723,61	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	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	1 915,00	0,00	0,00	27 599 278,92	27 599 278,92	423 683,87
Wykonanie 2024	47 147 494,04	33 150 844,58	18 825 719,11	0,00	0,00	383 806,81	9 570,00	0,00	0,00	13 996 649,46	13 996 649,46	866 628,61
Plan 3 kw. 2025	61 239 787,64	36 811 289,12	21 468 963,59	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	24 428 498,52	24 428 498,52	706 917,87
Wykonanie 2025	56 497 713,30	34 550 576,59	20 172 744,79	0,00	0,00	333 097,90	0,00	0,00	0,00	21 947 136,71	21 947 136,71	1 318 956,76
2026	46 549 271,49	36 835 392,73	21 431 152,85	0,00	0,00	461 000,00	0,00	0,00	0,00	9 713 878,76	9 713 878,76	39 279,00
2027	39 729 927,46	36 703 014,00	22 147 254,00	0,00	0,00	457 028,00	0,00	0,00	0,00	3 026 913,46	3 026 913,46	0,00
2028	39 600 702,52	37 906 543,00	23 055 291,00	0,00	0,00	400 062,00	0,00	0,00	0,00	1 694 159,52	1 694 159,52	0,00
2029	40 911 298,58	39 112 673,00	23 968 281,00	0,00	0,00	346 363,00	0,00	0,00	0,00	1 798 625,58	1 798 625,58	0,00
2030	42 364 206,08	40 141 673,00	24 668 155,00	0,00	0,00	305 538,00	0,00	0,00	0,00	2 222 533,08	2 222 533,08	0,00
2031	43 449 091,08	41 184 961,00	25 363 797,00	0,00	0,00	273 984,00	0,00	0,00	0,00	2 264 130,08	2 264 130,08	0,00
2032	44 561 099,08	42 231 982,00	26 053 692,00	0,00	0,00	242 430,00	0,00	0,00	0,00	2 329 117,08	2 329 117,08	0,00
2033	45 660 906,08	43 273 615,00	26 728 483,00	0,00	0,00	210 876,00	0,00	0,00	0,00	2 377 291,08	2 377 291,08	0,00
2034	46 819 208,08	44 331 993,00	27 410 059,00	0,00	0,00	179 322,00	0,00	0,00	0,00	2 487 215,08	2 487 215,08	0,00
2035	48 033 582,08	45 407 376,00	28 098 051,00	0,00	0,00	148 148,00	0,00	0,00	0,00	2 626 206,08	2 626 206,08	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:							w tym:			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3		3.1	4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:				
								Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp															
Wykonanie 2019	-413 957,80			0,00	2 672 376,81	1 543 000,00	413 957,80	0,00	0,00	4,2	4,2.1	4,3	4,3.1		
Wykonanie 2020	1 798 947,83			971 352,36	1 779 393,65	216 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 563 066,65	0,00		
Wykonanie 2021	1 227 066,31			1 227 066,31	4 732 095,12	2 125 106,00	0,00	0,00	194 444,73	0,00	0,00	2 412 544,39	0,00		
Wykonanie 2022	-1 428 414,27			0,00	4 350 237,14	571 812,00	571 812,00	877 106,88	856 602,27	2 823 100,25	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	-8 962 273,38			0,00	10 240 721,28	7 907 098,00	7 907 098,00	257 474,42	257 474,42	2 076 148,86	797 700,96	0,00			
Wykonanie 2024	4 149 849,05			1 929 644,22	760 677,91	0,00	0,00	70 658,00	0,00	596 693,36	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2025	-4 405 836,27			0,00	5 696 759,19	2 950 000,00	1 659 077,08	670 726,04	670 726,04	2 076 033,15	2 076 033,15	0,00	0,00		
Wykonanie 2025	-364 391,77			0,00	5 696 759,19	2 950 000,00	1 659 077,08	670 726,04	670 726,04	2 076 033,15	2 076 033,15	0,00	0,00		
2026	-877 519,71			0,00	2 281 841,19	2 281 841,19	877 519,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 711 651,67			1 711 651,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 720 929,48			1 720 929,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 561 235,42			1 561 235,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 406 956,42			1 406 956,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	1 406 956,42			1 406 956,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	1 249 200,92			1 249 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	1 299 200,92			1 299 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 299 200,92			1 299 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	1 282 336,92			1 282 336,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga okrośnienia 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:				5	Rozchody budżetu x	z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			w tym:					
		na pokrycie deficytu budżetu x	4.4				4.4.1	4.5	4.5.1			
Lp	4.4		4.4.1	4.5	4.5.1	5		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00		0,00	0,00	0,00	695 352,36		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	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	2 258 954,30	1 380 968,00	1 380 968,00	0,00
Wykonanie 2022	78 218,01		0,00	0,00	0,00	588 199,59		509 981,58	509 981,58	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00		0,00	0,00	0,00	611 096,54		611 096,54	611 096,54	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	93 326,55		0,00	0,00	0,00	2 022 970,77		1 929 644,22	1 929 644,22	1 312 537,00	1 312 537,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00		0,00	0,00	0,00	1 290 922,92		1 290 922,92	1 290 922,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00		0,00	0,00	0,00	1 290 922,92		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	1 404 321,48	0,00	0,00	0,00
2027	0,00		0,00	0,00	0,00	1 711 651,67		1 711 651,67	1 711 651,67	0,00	0,00	0,00
2028	0,00		0,00	0,00	0,00	1 720 929,48		1 720 929,48	1 720 929,48	0,00	0,00	0,00
2029	0,00		0,00	0,00	0,00	1 561 235,42		1 561 235,42	1 561 235,42	0,00	0,00	0,00
2030	0,00		0,00	0,00	0,00	1 406 956,42		1 406 956,42	1 406 956,42	0,00	0,00	0,00
2031	0,00		0,00	0,00	0,00	1 406 956,42		1 406 956,42	1 406 956,42	0,00	0,00	0,00
2032	0,00		0,00	0,00	0,00	1 249 200,92		1 249 200,92	1 249 200,92	0,00	0,00	0,00
2033	0,00		0,00	0,00	0,00	1 299 200,92		1 299 200,92	1 299 200,92	0,00	0,00	0,00
2034	0,00		0,00	0,00	0,00	1 299 200,92		1 299 200,92	1 299 200,92	0,00	0,00	0,00
2035	0,00		0,00	0,00	0,00	1 282 336,92		1 282 336,92	1 282 336,92	0,00	0,00	0,00

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

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 kwartał 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 wykonanie 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
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%	21,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	8,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	11,69%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	4,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	15,52%	x	x	x	x
2026	5,13%	11,39%	13,19%	x	x	x
2027	5,67%	13,58%	13,21%	14,72%	TAK	TAK
2028	5,58%	10,03%	12,88%	14,41%	TAK	TAK
2029	4,88%	9,48%	11,61%	13,14%	TAK	TAK
2030	4,25%	9,76%	9,90%	11,43%	TAK	TAK
2031	4,07%	9,55%	10,10%	11,64%	TAK	TAK
2032	3,54%	9,06%	9,80%	11,33%	TAK	TAK
2033	3,49%	8,99%	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2034	3,34%	8,95%	10,06%	10,06%	TAK	TAK
2035	3,15%	8,94%	9,40%	9,40%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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 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 i 3 ustawy x ustawy ^x	środkii 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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	224 076,30	224 076,30	224 076,30	126 076,11	126 076,11	107 769,85
Wykonanie 2020	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
Wykonanie 2021	286 797,10	286 797,10	286 797,10	2 899 918,23	2 899 918,23	2 899 918,23	250 121,25	250 121,25	250 121,25
Wykonanie 2022	382 920,10	382 920,10	382 920,10	3 411 716,52	3 411 716,52	3 249 374,34	382 000,30	382 000,30	380 372,11
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	9 594 408,13	9 594 408,13	6 955 196,46	20 834,70	20 834,70	17 847,86
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	1 823 907,20	1 823 907,20	1 798 642,28	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	42 690,00	42 690,00	37 314,90	1 085 207,53	1 085 207,53	1 031 824,99	47 970,00	47 970,00	37 314,90
Wykonanie 2025	34 262,72	34 262,72	28 887,62	1 816 487,93	1 816 487,93	1 763 105,39	35 907,27	35 907,27	28 887,62
2026	704 431,32	704 431,32	704 431,32	4 947 575,34	4 947 575,34	4 947 575,34	597 072,32	597 072,32	597 072,32
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	704 431,32	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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	
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
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	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 701 928,83	390 510,19	1 311 418,64	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 224 951,68	2 224 951,68	1 432 428,51	2 671 001,07	1 300,00	2 669 701,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	4 706 204,72	4 706 204,72	3 256 688,59	7 038 372,16	337 020,72	6 701 351,44	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	6 191 781,87	6 191 781,87	4 207 077,05	11 115 817,06	227 810,61	10 888 006,45	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	
Wykonanie 2024	119 699,90	119 699,90	89 113,76	19 381 316,93	5 818,74	19 375 498,19	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	1 429 244,53	1 429 244,53	1 139 180,15	16 111 983,02	37 611,50	16 074 371,52	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	3 504 279,20	3 504 279,20	2 705 653,12	16 111 983,02	37 611,50	16 074 371,52	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	5 609 355,33	5 609 355,33	4 149 126,21	10 153 083,17	1 128 020,03	9 025 063,14	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	704 431,32	0,00	0,00	3 557 444,78	1 234 962,64	2 322 482,14	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													
Wyszczególnienie	w tym:												
	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone 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 równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
					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		
Wykonanie 2019	695 352,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	611 096,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	1 929 644,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2025	1 290 922,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2025	1 290 922,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	1 404 321,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 711 651,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 720 929,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 561 235,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	1 249 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	1 249 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	1 249 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	1 299 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	1 299 200,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	1 282 336,92	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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 zostają 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 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, informacje 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 XXVIII/2026
z dnia 2026-02-26
- projekt -

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)				14 166 417,06	10 153 083,17	3 557 444,78	10 202,04	10 202,04	9 746 639,76
1.a	- wydatki bieżące				2 399 271,78	1 128 020,03	1 234 962,64	10 202,04	10 202,04	1 858 621,31
1.b	- wydatki majątkowe				11 767 145,28	9 025 063,14	2 322 482,14	0,00	0,00	7 888 018,45
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:				6 915 858,97	6 206 427,65	704 431,32	0,00	0,00	3 609 105,14
1.1.1	- wydatki bieżące				1 301 503,64	597 072,32	704 431,32	0,00	0,00	1 301 503,64
1.1.1.1	Rozwój edukacji w Szkole Podstawowej w Skroninie i Szkole Podstawowej w Białaczowie	BIAŁACZÓW	2026	2027	675 420,38	322 973,19	352 447,19	0,00	0,00	675 420,38
1.1.1.2	Podnosimy wiedzę i kompetencje uczniów ze Szkoły Podstawowej w Petrykoczach i Szkoły podstawowej w Miedznej Drewnianej z terenu Gminy Białaczów	BIAŁACZÓW	2026	2027	626 083,26	274 099,13	351 984,13	0,00	0,00	626 083,26
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 614 355,33	5 609 355,33	0,00	0,00	0,00	2 307 601,50
1.1.2.3	Rozwój edukacji w Szkole Podstawowej w Skroninie i Szkole Podstawowej w Białaczowie	BIAŁACZÓW	2026	2027	29 474,00	29 474,00	0,00	0,00	0,00	29 474,00
1.1.2.4	Podnosimy wiedzę i kompetencje uczniów ze Szkoły Podstawowej w Petrykoczach i Szkoły podstawowej w Miedznej Drewnianej z terenu Gminy Białaczów	BIAŁACZÓW	2026	2027	77 885,00	77 885,00	0,00	0,00	0,00	77 885,00
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				7 250 558,09	3 946 555,52	2 853 013,46	10 202,04	10 202,04	6 137 534,62
1.3.1	- wydatki bieżące				1 097 768,14	530 947,71	530 531,32	10 202,04	10 202,04	557 117,67
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 152 789,95	3 415 707,81	2 322 482,14	0,00	0,00	5 580 416,95

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Białaczów na lata 2026-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Białaczów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 24 341,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 24 341,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 24 341,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 24 341,00 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	45 647 410,78	+24 341,00	45 671 751,78
Dochody bieżące	40 594 664,60	+24 341,00	40 619 005,60
Dotacje bieżące	4 262 466,60	+24 341,00	4 286 807,60
Wydatki ogółem	46 524 930,49	+24 341,00	46 549 271,49
Wydatki bieżące	36 811 051,73	+24 341,00	36 835 392,73
Wynagrodzenia i pochodne	21 430 569,85	+583,00	21 431 152,85
Pozostałe wydatki bieżące	14 919 481,88	+23 758,00	14 943 239,88

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Białaczów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Białaczów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Białaczów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 404 321,48	0,00	1 404 321,48
2027	1 711 651,67	0,00	1 711 651,67
2028	1 720 929,48	0,00	1 720 929,48

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2029	1 561 235,42	0,00	1 561 235,42
2030	1 249 200,92	157 755,50	1 406 956,42
2031	1 249 200,92	157 755,50	1 406 956,42
2032	1 249 200,92	0,00	1 249 200,92
2033	1 299 200,92	0,00	1 299 200,92
2034	1 299 200,92	0,00	1 299 200,92
2035	1 282 336,92	0,00	1 282 336,92

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Rady Gminy Białaczów na lata 2026-2035 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)
2026	5,13%	13,19%	TAK	14,72%	TAK
2027	5,67%	13,21%	TAK	14,74%	TAK
2028	5,58%	12,88%	TAK	14,41%	TAK
2029	4,88%	11,61%	TAK	13,14%	TAK
2030	4,25%	9,90%	TAK	11,43%	TAK
2031	4,07%	10,10%	TAK	11,64%	TAK
2032	3,54%	9,80%	TAK	11,33%	TAK
2033	3,49%	10,41%	TAK	10,41%	TAK
2034	3,34%	10,06%	TAK	10,06%	TAK
2035	3,15%	9,40%	TAK	9,40%	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 30.09.2025 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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rozwój edukacji w Szkole Podstawowej w Skroninie i Szkole Podstawowej w Białaczowie – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 675 420,38 zł, w tym w 2026 r. – 322 973,19 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 675 420,38 zł.
2. Podnosimy wiedzę i kompetencje uczniów ze Szkoły Podstawowej w Petrykozach i Szkoły podstawowej w Miedznej Drewnianej z terenu Gminy Białaczów – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 626 083,26 zł, w tym w 2026 r. – 274 099,13 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 626 083,26 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

- 1) Rozwój edukacji w Szkole Podstawowej w Skroninie i Szkole Podstawowej w Białaczowie – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 675 420,38 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 322 973,19 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 352 447,19 zł;
- 2) Podnosimy wiedzę i kompetencje uczniów ze Szkoły Podstawowej w Petrykozach i Szkoły podstawowej w Miedznej Drewnianej z terenu Gminy Białaczów – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 626 083,26 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 274 099,13 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 351 984,13 zł.

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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	530 947,71	+597 072,32	1 128 020,03
2027	530 531,32	+704 431,32	1 234 962,64

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	9 622 135,46	-597 072,32	9 025 063,14
2027	3 026 913,46	-704 431,32	2 322 482,14

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.