

UCHWAŁA NR LII/446/2023 Rady Miasta i Gminy Białobrzegi

z dnia 27 kwietnia 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Białobrzegi na lata 2023-2034

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr XLVIII/405/2022 Rady Miasta i Gminy Białobrzegi z dnia 29.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Białobrzegi na lata 2023-2034 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Białobrzegi na lata 2023-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Białobrzegi.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miasta i Gminy Białobrzegi

Marcin Osowski

Wieloletnia prognoza finansowa 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 LI/446/2023
z dnia 2023-04-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	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	
2023	61 265 023,74	48 331 459,85	8 838 812,00	992 405,00	12 285 198,00	6 695 263,85	19 519 781,00	7 970 000,00	12 933 563,89	1 987 000,00	10 934 349,89	
2024	61 085 296,00	48 080 296,00	9 263 075,00	1 040 040,00	12 903 246,00	5 877 875,00	18 996 060,00	8 652 560,00	13 005 000,00	1 800 000,00	11 205 000,00	
2025	50 570 785,00	49 570 785,00	9 550 230,00	1 072 281,00	13 303 247,00	6 060 089,00	19 584 938,00	8 920 789,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2026	50 810 054,00	50 810 054,00	9 788 986,00	1 099 088,00	13 635 828,00	6 211 591,00	20 074 561,00	9 143 809,00	0,00	0,00	0,00	
2027	52 283 546,00	52 283 546,00	10 072 867,00	1 130 962,00	14 031 267,00	6 391 727,00	20 656 723,00	9 408 979,00	0,00	0,00	0,00	
2028	53 799 769,00	53 799 769,00	10 364 980,00	1 163 760,00	14 438 174,00	6 577 087,00	21 255 768,00	9 681 839,00	0,00	0,00	0,00	
2029	55 306 162,00	55 306 162,00	10 655 199,00	1 196 345,00	14 842 443,00	6 761 245,00	21 850 930,00	9 952 930,00	0,00	0,00	0,00	
2030	56 799 428,00	56 799 428,00	10 942 889,00	1 228 646,00	15 243 189,00	6 943 799,00	22 440 905,00	10 221 659,00	0,00	0,00	0,00	
2031	58 333 012,00	58 333 012,00	11 238 347,00	1 261 819,00	15 654 755,00	7 131 282,00	23 046 809,00	10 497 644,00	0,00	0,00	0,00	
2032	59 849 670,00	59 849 670,00	11 530 544,00	1 294 626,00	16 061 779,00	7 316 695,00	23 646 026,00	10 770 583,00	0,00	0,00	0,00	
2033	61 405 761,00	61 405 761,00	11 830 338,00	1 328 286,00	16 479 385,00	7 506 929,00	24 260 823,00	11 050 618,00	0,00	0,00	0,00	
2034	62 940 905,00	62 940 905,00	12 126 096,00	1 361 493,00	16 891 370,00	7 694 602,00	24 867 344,00	11 326 883,00	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. 869, 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. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2023	69 818 324,91	50 420 329,77	23 230 406,95	0,00	0,00	727 000,00	0,00	532 000,00	0,00	19 397 995,14	19 397 995,14	357 379,59
2024	60 183 588,00	46 655 721,40	23 222 377,00	0,00	0,00	599 969,00	0,00	403 626,00	0,00	13 527 866,60	13 527 866,60	0,00
2025	49 574 077,00	47 288 190,00	23 651 991,00	0,00	0,00	448 906,00	0,00	296 560,00	0,00	2 285 887,00	2 285 887,00	0,00
2026	49 813 346,00	47 857 872,00	24 065 901,00	0,00	0,00	314 837,00	0,00	204 328,00	0,00	1 955 474,00	1 955 474,00	0,00
2027	51 305 398,00	49 016 771,00	24 751 779,00	0,00	0,00	200 930,00	0,00	126 931,00	0,00	2 288 627,00	2 288 627,00	0,00
2028	52 627 137,00	50 215 814,00	25 444 829,00	0,00	0,00	105 321,00	0,00	62 403,00	0,00	2 411 323,00	2 411 323,00	0,00
2029	54 133 530,00	51 497 190,00	26 150 923,00	0,00	0,00	63 961,00	0,00	32 911,00	0,00	2 636 340,00	2 636 340,00	0,00
2030	55 626 796,00	52 835 171,00	26 870 073,00	0,00	0,00	50 734,00	0,00	22 784,00	0,00	2 791 625,00	2 791 625,00	0,00
2031	56 985 380,00	54 207 331,00	27 609 000,00	0,00	0,00	36 108,00	0,00	12 658,00	0,00	2 778 049,00	2 778 049,00	0,00
2032	58 690 195,00	55 610 235,00	28 361 345,00	0,00	0,00	22 611,00	0,00	3 797,00	0,00	3 079 960,00	3 079 960,00	0,00
2033	60 705 761,00	57 040 575,00	29 120 011,00	0,00	0,00	13 628,00	0,00	0,00	0,00	3 665 186,00	3 665 186,00	0,00
2034	62 240 905,00	58 502 928,00	29 891 691,00	0,00	0,00	6 628,00	0,00	0,00	0,00	3 737 977,00	3 737 977,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-8 553 301,17	0,00	9 808 301,17	1 255 000,00	1 255 000,00	1 671 614,58	1 671 614,58	6 881 686,59	5 626 686,59
2024	901 708,00	901 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	996 708,00	996 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	996 708,00	996 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	978 148,00	978 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 172 632,00	1 172 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 172 632,00	1 172 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 172 632,00	1 172 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 347 632,00	1 347 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 159 475,00	1 159 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia 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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 255 000,00	1 255 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	901 708,00	901 708,00	741 708,00	0,00	741 708,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	996 708,00	996 708,00	741 708,00	0,00	741 708,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	996 708,00	996 708,00	741 708,00	0,00	741 708,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	978 148,00	978 148,00	741 708,00	0,00	741 708,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 172 632,00	1 172 632,00	1 012 632,00	0,00	1 012 632,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 172 632,00	1 172 632,00	1 012 632,00	0,00	1 012 632,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 172 632,00	1 172 632,00	1 012 632,00	0,00	1 012 632,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 347 632,00	1 347 632,00	1 012 632,00	0,00	1 012 632,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 159 475,00	1 159 475,00	759 475,00	0,00	759 475,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	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	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 298 275,00	0,00	-2 088 869,92	6 464 431,25
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 396 567,00	0,00	1 424 574,60	1 424 574,60
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 399 859,00	0,00	2 282 595,00	2 282 595,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 403 151,00	0,00	2 952 182,00	2 952 182,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 425 003,00	0,00	3 266 775,00	3 266 775,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 252 371,00	0,00	3 583 955,00	3 583 955,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 079 739,00	0,00	3 808 972,00	3 808 972,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 907 107,00	0,00	3 964 257,00	3 964 257,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 559 475,00	0,00	4 125 681,00	4 125 681,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	4 239 435,00	4 239 435,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	4 365 186,00	4 365 186,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 437 977,00	4 437 977,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

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 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 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 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
2023	2,95%	-2,52%	2,25%	17,77%	19,82%	TAK	TAK
2024	0,84%	4,80%	9,06%	15,98%	18,04%	TAK	TAK
2025	0,94%	6,28%	x	15,04%	17,09%	TAK	TAK
2026	0,82%	7,33%	x	10,40%	12,59%	TAK	TAK
2027	0,68%	7,56%	x	8,64%	10,83%	TAK	TAK
2028	0,43%	7,81%	x	6,97%	9,16%	TAK	TAK
2029	0,39%	7,98%	x	4,71%	6,90%	TAK	TAK
2030	0,38%	8,05%	x	5,61%	5,61%	TAK	TAK
2031	0,70%	8,13%	x	7,12%	7,12%	TAK	TAK
2032	0,80%	8,11%	x	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2033	1,32%	8,12%	x	7,85%	7,85%	TAK	TAK
2034	1,28%	8,05%	x	7,97%	7,97%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2023	0,00	0,00	0,00	1 284 349,89	1 284 349,89	1 284 349,89	312 119,80	312 119,80	312 119,80
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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
2027	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku 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
		Wydatki 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				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2023	2 113 529,90	2 113 529,90	1 284 349,89	18 178 256,74	443 063,70	17 735 193,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	13 340 297,00	82 000,00	13 258 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	47 000,00	47 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona 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 równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2023	1 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	901 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	896 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	896 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	878 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 022 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 022 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 022 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 092 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	909 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	700 000,00	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 wylczeniu limitu splaty 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 zostaną 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. Automatyczne wylczenia 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Białobrzegi na lata 2023-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 kwietnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Białobrzegi:

1. Dochody ogółem zwiększono o 331 995,65 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 331 995,65 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 088 062,65 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 306 270,65 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 781 792,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 553 301,17 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	60 933 028,09	+331 995,65	61 265 023,74
Dochody bieżące	47 999 464,20	+331 995,65	48 331 459,85
Dotacje bieżące	6 397 218,20	+298 045,65	6 695 263,85
Pozostałe	19 485 831,00	+33 950,00	19 519 781,00
Wydatki ogółem	68 730 262,26	+1 088 062,65	69 818 324,91
Wydatki bieżące	50 114 059,12	+306 270,65	50 420 329,77
Wynagrodzenia i pochodne	23 135 361,46	+95 045,49	23 230 406,95
Pozostałe wydatki bieżące	26 251 697,66	+211 225,16	26 462 922,82
Wydatki majątkowe	18 616 203,14	+781 792,00	19 397 995,14
Wynik budżetu	-7 797 234,17	-756 067,00	-8 553 301,17

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Białobrzegi:

1. Przychody budżetu zwiększono o 756 067,00 zł i po zmianach wynoszą 9 808 301,17 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 052 234,17	+756 067,00	9 808 301,17

Wolne środki	6 125 619,59	+756 067,00	6 881 686,59
--------------	--------------	-------------	--------------

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Białobrzegi

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 255 000,00	0,00	1 255 000,00
2024	901 708,00	0,00	901 708,00
2025	896 708,00	100 000,00	996 708,00
2026	896 708,00	100 000,00	996 708,00
2027	878 148,00	100 000,00	978 148,00
2028	1 022 632,00	150 000,00	1 172 632,00
2029	1 022 632,00	150 000,00	1 172 632,00
2030	1 022 632,00	150 000,00	1 172 632,00
2031	1 092 632,00	255 000,00	1 347 632,00
2032	909 475,00	250 000,00	1 159 475,00
2033	700 000,00	0,00	700 000,00
2034	700 000,00	0,00	700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Białobrzegi na lata 2023-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,95%	17,77%	TAK	19,82%	TAK
2024	0,84%	15,98%	TAK	18,04%	TAK
2025	0,94%	15,04%	TAK	17,09%	TAK
2026	0,82%	10,40%	TAK	12,59%	TAK
2027	0,68%	8,64%	TAK	10,83%	TAK
2028	0,43%	6,97%	TAK	9,16%	TAK
2029	0,39%	4,71%	TAK	6,90%	TAK
2030	0,38%	5,61%	TAK	5,61%	TAK
2031	0,70%	7,12%	TAK	7,12%	TAK
2032	0,80%	7,59%	TAK	7,59%	TAK
2033	1,32%	7,85%	TAK	7,85%	TAK
2034	1,28%	7,97%	TAK	7,97%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Białobrzegi spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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.