

UCHWAŁA NR LXII/527/2024 Rady Miasta i Gminy Białobrzegi

z dnia 28 marca 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Białobrzegi na lata 2024-2034

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr LIX/512/2023 Rady Miasta i Gminy Białobrzegi z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Białobrzegi na lata 2024-2034 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Białobrzegi na lata 2024-2034 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 LXII/527/2024
z dnia 2024-03-28

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:	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	
2024	82 319 084,85	59 437 158,85	11 881 916,00	1 018 333,00	18 067 929,00	8 289 971,85	20 179 009,00	9 160 000,00	22 881 926,00	4 000 000,00	18 871 926,00	
2025	67 295 383,15	59 325 383,15	12 296 205,00	1 060 085,00	15 955 677,00	8 530 623,15	21 482 793,00	10 035 560,00	7 970 000,00	1 000 000,00	6 970 000,00	
2026	61 692 553,36	61 692 553,36	12 677 387,00	1 092 948,00	16 450 303,00	8 838 655,36	22 633 260,00	10 831 162,00	0,00	0,00	0,00	
2027	63 211 440,20	63 211 440,20	12 994 322,00	1 120 272,00	16 861 561,00	9 061 193,20	23 174 092,00	11 076 941,00	0,00	0,00	0,00	
2028	64 954 831,69	64 954 831,69	13 358 163,00	1 151 640,00	17 333 685,00	9 316 376,69	23 794 967,00	11 359 095,00	0,00	0,00	0,00	
2029	66 420 545,00	66 420 545,00	13 705 475,00	1 181 583,00	17 784 361,00	9 361 490,00	24 387 636,00	11 628 431,00	0,00	0,00	0,00	
2030	68 056 059,00	68 056 059,00	14 048 112,00	1 211 123,00	18 228 970,00	9 595 527,00	24 972 327,00	11 894 142,00	0,00	0,00	0,00	
2031	69 665 405,00	69 665 405,00	14 385 267,00	1 240 190,00	18 666 465,00	9 825 820,00	25 547 663,00	12 155 601,00	0,00	0,00	0,00	
2032	71 244 709,00	71 244 709,00	14 716 128,00	1 268 714,00	19 095 794,00	10 051 814,00	26 112 259,00	12 412 180,00	0,00	0,00	0,00	
2033	72 860 337,00	72 860 337,00	15 054 599,00	1 297 894,00	19 534 997,00	10 283 006,00	26 689 841,00	12 674 660,00	0,00	0,00	0,00	
2034	74 513 125,00	74 513 125,00	15 400 855,00	1 327 746,00	19 984 302,00	10 519 515,00	27 280 707,00	12 943 177,00	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
2024	87 138 061,92	60 042 570,68	28 917 914,17	0,00	0,00	530 000,00	0,00	389 000,00	0,00	27 095 491,24	27 095 491,24	291 275,00
2025	66 298 675,15	57 890 964,00	27 896 859,00	0,00	0,00	524 000,00	0,00	351 000,00	0,00	8 407 711,15	8 407 711,15	0,00
2026	60 695 845,36	59 574 494,00	28 719 816,00	0,00	0,00	471 000,00	0,00	312 000,00	0,00	1 121 351,36	1 121 351,36	0,00
2027	62 233 292,20	61 035 981,00	29 473 711,00	0,00	0,00	419 000,00	0,00	274 000,00	0,00	1 197 311,20	1 197 311,20	0,00
2028	63 832 199,69	62 534 248,00	30 247 396,00	0,00	0,00	365 000,00	0,00	230 000,00	0,00	1 297 951,69	1 297 951,69	0,00
2029	65 297 913,00	64 051 164,00	31 026 266,00	0,00	0,00	305 000,00	0,00	177 000,00	0,00	1 246 749,00	1 246 749,00	0,00
2030	66 933 427,00	65 601 331,00	31 817 436,00	0,00	0,00	246 000,00	0,00	124 000,00	0,00	1 332 096,00	1 332 096,00	0,00
2031	68 522 773,00	67 167 260,00	32 604 918,00	0,00	0,00	186 000,00	0,00	72 000,00	0,00	1 355 513,00	1 355 513,00	0,00
2032	70 185 234,00	68 761 489,00	33 403 738,00	0,00	0,00	122 000,00	0,00	20 000,00	0,00	1 423 745,00	1 423 745,00	0,00
2033	72 058 629,00	70 410 775,00	34 222 130,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	1 647 854,00	1 647 854,00	0,00
2034	73 813 125,00	72 106 133,00	35 060 572,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	1 706 992,00	1 706 992,00	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)}	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
2024	-4 818 977,07	0,00	5 720 685,07	901 708,00	0,00	2 680 693,76	2 680 693,76	2 138 283,31	2 138 283,31
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	1 122 632,00	1 122 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 122 632,00	1 122 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 122 632,00	1 122 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 142 632,00	1 142 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 059 475,00	1 059 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	801 708,00	801 708,00	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
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	1 122 632,00	1 122 632,00	1 012 632,00	0,00	1 012 632,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 632,00	1 122 632,00	1 012 632,00	0,00	1 012 632,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 632,00	1 122 632,00	1 012 632,00	0,00	1 012 632,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 142 632,00	1 142 632,00	1 012 632,00	0,00	1 012 632,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 059 475,00	1 059 475,00	759 475,00	0,00	759 475,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	801 708,00	801 708,00	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	
	łączna 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 043 275,00	0,00	-605 411,83	4 213 565,24
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 046 567,00	0,00	1 434 419,15	1 434 419,15
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 049 859,00	0,00	2 118 059,36	2 118 059,36
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 071 711,00	0,00	2 175 459,20	2 175 459,20
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 949 079,00	0,00	2 420 583,69	2 420 583,69
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 826 447,00	0,00	2 369 381,00	2 369 381,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 703 815,00	0,00	2 454 728,00	2 454 728,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 561 183,00	0,00	2 498 145,00	2 498 145,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 501 708,00	0,00	2 483 220,00	2 483 220,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	2 449 562,00	2 449 562,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 406 992,00	2 406 992,00

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
2024	0,59%	-0,15%	7,67%	17,89%	20,26%	TAK	TAK
2025	0,84%	3,86%	x	16,75%	19,12%	TAK	TAK
2026	0,78%	4,90%	x	11,40%	13,85%	TAK	TAK
2027	0,70%	4,79%	x	9,28%	11,74%	TAK	TAK
2028	0,44%	5,01%	x	7,22%	9,68%	TAK	TAK
2029	0,42%	4,69%	x	4,57%	7,02%	TAK	TAK
2030	0,40%	4,62%	x	2,80%	5,26%	TAK	TAK
2031	0,41%	4,49%	x	3,96%	3,96%	TAK	TAK
2032	0,66%	4,26%	x	4,62%	4,62%	TAK	TAK
2033	1,40%	4,03%	x	4,68%	4,68%	TAK	TAK
2034	1,13%	3,80%	x	4,56%	4,56%	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
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
2024	0,00	0,00	0,00	26 527 873,08	2 695 404,70	23 832 468,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	8 230 079,00	350 079,00	7 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	222 656,90	222 656,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	182 782,59	182 782,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	190 620,81	190 620,81	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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	
2024	901 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 wyliczeniu 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 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, 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 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Białobrzegi:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 070 588,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 885 588,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 185 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 408 889,39 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 846 844,99 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 562 044,40 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 818 977,07 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	78 248 496,85	+4 070 588,00	82 319 084,85
Dochody bieżące	55 551 570,85	+3 885 588,00	59 437 158,85
Udział we wpływach z PIT	11 811 916,00	+70 000,00	11 881 916,00
Subwencja ogólna	15 327 259,00	+2 740 670,00	18 067 929,00
Dotacje bieżące	7 215 053,85	+1 074 918,00	8 289 971,85
Dochody majątkowe	22 696 926,00	+185 000,00	22 881 926,00
Wydatki ogółem	82 729 172,53	+4 408 889,39	87 138 061,92
Wydatki bieżące	56 195 725,69	+3 846 844,99	60 042 570,68
Wynagrodzenia i pochodne	27 158 933,36	+1 758 980,81	28 917 914,17
Pozostałe wydatki bieżące	28 506 792,33	+2 087 864,18	30 594 656,51
Wydatki majątkowe	26 533 446,84	+562 044,40	27 095 491,24
Wynik budżetu	-4 480 675,68	-338 301,39	-4 818 977,07

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Białobrzegi:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 338 301,39 zł i po zmianach wynoszą 5 720 685,07 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 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 382 383,68	+338 301,39	5 720 685,07
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 162 475,77	+518 217,99	2 680 693,76
Wolne środki	2 318 199,91	-179 916,60	2 138 283,31

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Białobrzegi na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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	0,59%	17,89%	TAK	20,26%	TAK
2025	0,84%	16,75%	TAK	19,12%	TAK
2026	0,78%	11,40%	TAK	13,85%	TAK
2027	0,70%	9,28%	TAK	11,74%	TAK
2028	0,44%	7,22%	TAK	9,68%	TAK
2029	0,42%	4,57%	TAK	7,02%	TAK
2030	0,40%	2,80%	TAK	5,26%	TAK
2031	0,41%	3,96%	TAK	3,96%	TAK
2032	0,66%	4,62%	TAK	4,62%	TAK
2033	1,40%	4,68%	TAK	4,68%	TAK
2034	1,13%	4,56%	TAK	4,56%	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 30.09.2023 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