

UCHWAŁA NR /2025

Rady Miejskiej w Błazowej

z dnia 17 lipca 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Błazowa na lata 2025-2040

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 X/115/2024 Rady Miejskiej w Błazowej z dnia 23.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Błazowa na lata 2025-2040 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Błazowa na lata 2025-2040 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Błazowej.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Wojciech Kruczek

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 /2025 Rady Miejskiej w Białowej z dnia 17.07.2025 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:						z tego:		w tym:	
		Dochody bieżące ^x	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⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp		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
2025	83 445 046,27	68 542 692,23	26 176 847,12	166 059,54	27 261 372,99	7 088 155,10	7 850 257,48	2 520 000,00	14 902 354,04	2 120 000,00	12 782 354,04
2026	74 358 575,23	70 252 303,00	27 449 042,00	174 130,00	28 317 038,00	6 061 287,00	8 250 806,00	2 516 640,00	4 106 272,23	0,00	4 106 272,23
2027	75 023 848,00	72 023 848,00	28 299 962,00	179 528,00	29 194 866,00	6 249 187,00	8 100 305,00	2 594 656,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2028	74 040 516,00	74 040 516,00	29 092 361,00	184 555,00	30 012 322,00	6 424 164,00	8 327 114,00	2 667 306,00	0,00	0,00	0,00
2029	76 113 651,00	76 113 651,00	29 906 947,00	189 723,00	30 852 667,00	6 604 041,00	8 560 273,00	2 741 991,00	0,00	0,00	0,00
2030	78 016 493,00	78 016 493,00	30 654 621,00	194 466,00	31 623 984,00	6 769 142,00	8 774 280,00	2 810 541,00	0,00	0,00	0,00
2031	79 966 907,00	79 966 907,00	31 420 987,00	199 328,00	32 414 584,00	6 938 371,00	8 993 637,00	2 880 805,00	0,00	0,00	0,00
2032	81 966 080,00	81 966 080,00	32 206 512,00	204 311,00	33 224 949,00	7 111 830,00	9 218 478,00	2 952 825,00	0,00	0,00	0,00
2033	84 015 233,00	84 015 233,00	33 011 675,00	209 419,00	34 055 573,00	7 289 626,00	9 448 940,00	3 026 646,00	0,00	0,00	0,00
2034	86 115 614,00	86 115 614,00	33 836 967,00	214 654,00	34 906 962,00	7 471 867,00	9 685 164,00	3 102 312,00	0,00	0,00	0,00
2035	88 268 504,00	88 268 504,00	34 682 891,00	220 020,00	35 779 636,00	7 658 664,00	9 927 293,00	3 179 870,00	0,00	0,00	0,00
2036	90 475 216,00	90 475 216,00	35 549 963,00	225 520,00	36 674 127,00	7 850 131,00	10 175 475,00	3 259 367,00	0,00	0,00	0,00
2037	92 737 096,00	92 737 096,00	36 438 712,00	231 158,00	37 590 980,00	8 046 384,00	10 429 862,00	3 340 851,00	0,00	0,00	0,00
2038	95 055 524,00	95 055 524,00	37 349 680,00	236 937,00	38 530 754,00	8 247 544,00	10 690 609,00	3 424 372,00	0,00	0,00	0,00
2039	97 431 912,00	97 431 912,00	38 283 422,00	242 860,00	39 494 023,00	8 453 733,00	10 957 874,00	3 509 981,00	0,00	0,00	0,00

2040	99 867 711,00	99 867 711,00	39 240 508,00	248 932,00	40 481 374,00	8 665 076,00	11 231 821,00	3 597 731,00	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 dotacja 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	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	z tego:							
				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	4.1.1		4.2	4.2.1		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2025	-17 637 062,16	0,00	18 547 062,16	12 200 000,00	11 290 000,00	362 712,35	362 712,35	5 984 349,81	5 984 349,81		
2026	-3 108 180,00	0,00	4 028 180,00	4 028 180,00	3 108 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 309 988,41	1 309 988,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	1 659 647,98	1 659 647,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	1 894 900,00	1 894 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 890 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	2 058 000,00	2 058 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	2 290 000,00	2 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	2 415 000,00	2 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2039	2 625 000,00	2 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2040	2 871 480,00	2 871 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wieloletniej prognozie 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	5.1	z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:						
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu 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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 309 988,41	1 309 988,41	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 659 647,98	1 659 647,98	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 894 900,00	1 894 900,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 890 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 058 000,00	2 058 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 415 000,00	2 415 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 625 000,00	2 625 000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 871 480,00	2 871 480,00	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	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
	Iędną kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
	z tego:				Kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3						
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 805 836,39	0,00	817 025,14	7 164 087,30
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 914 016,39	0,00	2 285 880,00	2 285 880,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	24 994 016,39	0,00	1 674 990,00	1 674 990,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 994 016,39	0,00	1 385 457,00	1 385 457,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 794 016,39	0,00	1 672 640,00	1 672 640,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	21 484 027,98	0,00	1 768 736,00	1 768 736,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	19 864 027,98	0,00	1 884 874,00	1 884 874,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	18 204 380,00	0,00	2 035 708,00	2 035 708,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	16 309 480,00	0,00	2 212 465,00	2 212 465,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	14 419 480,00	0,00	2 430 069,00	2 430 069,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	12 361 480,00	0,00	2 768 431,00	2 768 431,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 201 480,00	0,00	2 992 337,00	2 992 337,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	7 911 480,00	0,00	3 239 659,00	3 239 659,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	5 496 480,00	0,00	3 555 731,00	3 555 731,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 871 480,00	0,00	3 929 643,00	3 929 643,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 364 590,00	4 364 590,00

b) 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. 228 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych w oparciu o pierwszy rok poprzedzającego 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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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
2025	2,78%	3,23%	10,54%	11,30%	TAK	TAK
2026	2,70%	4,83%	9,80%	10,56%	TAK	TAK
2027	2,46%	3,61%	9,28%	10,04%	TAK	TAK
2028	2,35%	2,92%	7,76%	8,52%	TAK	TAK
2029	2,43%	3,11%	6,23%	6,99%	TAK	TAK
2030	2,40%	3,04%	4,75%	5,52%	TAK	TAK
2031	2,66%	3,02%	4,17%	4,93%	TAK	TAK
2032	2,59%	3,09%	3,39%	3,39%	TAK	TAK
2033	2,76%	3,18%	3,37%	3,37%	TAK	TAK
2034	2,61%	3,30%	3,14%	3,14%	TAK	TAK
2035	2,55%	3,43%	3,09%	3,09%	TAK	TAK
2036	2,61%	3,62%	3,17%	3,17%	TAK	TAK
2037	2,70%	3,83%	3,24%	3,24%	TAK	TAK
2038	2,78%	4,10%	3,35%	3,35%	TAK	TAK
2039	2,95%	4,42%	3,51%	3,51%	TAK	TAK
2040	3,15%	4,79%	3,70%	3,70%	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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2025	596 994,00	596 994,00	596 994,00	8 235 241,82	8 235 241,82	8 235 241,82	968 000,00	968 000,00	596 994,00
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 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 i 3 ustawy	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					
	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
2025	11 633 150,11	11 633 150,11	8 486 182,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań i/z zaciąganych x	Wydatki zaciągające dług x	w tym:							Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		
					w tym:						
					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
2025	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	918 288,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 268 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 266 647,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 776 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	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 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 zostaną 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 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 wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Białowa na lata 2025-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 lipiec 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Białowa:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 553 213,92 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 189 986,08 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 743 200,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 796 786,08 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 259 986,08 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 536 800,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -17 637 062,16 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	83 998 260,19	-553 213,92	83 445 046,27
Dochody bieżące	68 352 706,15	+189 986,08	68 542 692,23
Dochody majątkowe	15 645 554,04	-743 200,00	14 902 354,04
Wydatki ogółem	100 285 322,35	+796 786,08	101 082 108,43
Wydatki bieżące	67 465 681,01	+259 986,08	67 725 667,09
Wydatki majątkowe	32 819 641,34	+536 800,00	33 356 441,34
Wynik budżetu	-16 287 062,16	-1 350 000,00	-17 637 062,16

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	69 948 243,00	+304 060,00	70 252 303,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 293 072,23	+813 200,00	4 106 272,23

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	8 383 072,23	+1 117 260,00	9 500 332,23
2027	3 754 990,00	-	3 754 990,00
2028	385 457,00	-	385 457,00
2029	472 640,00	-	472 640,00
2030	468 747,59	-10 000,00	458 747,59
2031	334 874,00	-70 000,00	264 874,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2032	476 060,02	-100 000,00	376 060,02
2033	427 565,00	-110 000,00	317 565,00
2034	622 069,00	-82 000,00	540 069,00
2035	878 431,00	-168 000,00	710 431,00
2036	1 002 337,00	-170 000,00	832 337,00
2037	1 139 659,00	-190 000,00	949 659,00
2038	1 305 731,00	-165 000,00	1 140 731,00
2039	1 494 643,00	-190 000,00	1 304 643,00
2040	1 588 110,00	-95 000,00	1 493 110,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Błazowa:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 350 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 1 350 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	17 197 062,16	+1 350 000,00	18 547 062,16
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	10 850 000,00	+1 350 000,00	12 200 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	1 299 988,41	+10 000,00	1 309 988,41
2031	1 550 000,00	+70 000,00	1 620 000,00
2032	1 559 647,98	+100 000,00	1 659 647,98
2033	1 784 900,00	+110 000,00	1 894 900,00
2034	1 808 000,00	+82 000,00	1 890 000,00
2035	1 890 000,00	+168 000,00	2 058 000,00
2036	1 990 000,00	+170 000,00	2 160 000,00
2037	2 100 000,00	+190 000,00	2 290 000,00
2038	2 250 000,00	+165 000,00	2 415 000,00
2039	2 435 000,00	+190 000,00	2 625 000,00
2040	2 776 480,00	+95 000,00	2 871 480,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Białowa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	910 000,00	0,00	910 000,00
2026	910 000,00	10 000,00	920 000,00
2027	910 000,00	10 000,00	920 000,00
2028	878 000,00	122 000,00	1 000 000,00
2029	878 000,00	322 000,00	1 200 000,00
2030	918 288,41	391 700,00	1 309 988,41
2031	1 268 000,00	352 000,00	1 620 000,00
2032	1 266 647,98	393 000,00	1 659 647,98
2033	1 776 900,00	118 000,00	1 894 900,00
2034	1 800 000,00	90 000,00	1 890 000,00
2035	0,00	2 058 000,00	2 058 000,00
2036	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00
2037	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00
2038	0,00	2 415 000,00	2 415 000,00
2039	0,00	2 625 000,00	2 625 000,00
2040	0,00	2 871 480,00	2 871 480,00

zobowiązania historyczne: 11 515 836,39zł.

zobowiązania planowane: 16 228 180,00zł

(w tym : 2025rok kwota 12 200 000,00 oraz 2026 rok kwota 4 028 180,00)

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Białowa na lata 2025-2040 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	2,78%	10,54%	TAK	11,30%	TAK
2026	2,70%	9,80%	TAK	10,56%	TAK
2027	2,46%	9,28%	TAK	10,04%	TAK
2028	2,35%	7,76%	TAK	8,52%	TAK
2029	2,43%	6,23%	TAK	6,99%	TAK
2030	2,40%	4,75%	TAK	5,52%	TAK
2031	2,66%	4,17%	TAK	4,93%	TAK
2032	2,59%	3,39%	TAK	3,39%	TAK
2033	2,76%	3,37%	TAK	3,37%	TAK

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)
2034	2,61%	3,14%	TAK	3,14%	TAK
2035	2,55%	3,09%	TAK	3,09%	TAK
2036	2,61%	3,17%	TAK	3,17%	TAK
2037	2,70%	3,24%	TAK	3,24%	TAK
2038	2,78%	3,35%	TAK	3,35%	TAK
2039	2,95%	3,51%	TAK	3,51%	TAK
2040	3,15%	3,70%	TAK	3,70%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Białowa 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.