

**UCHWAŁA NR XXXVIII/298/23
RADY GMINY BEDLNO**

z dnia 12 stycznia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno na lata 2023-2036

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 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bedlno na lata 2023-2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2023-2036, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2036 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia realizowanych w latach 2023-2036 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Bedlno do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w pkt 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5. Traci moc Uchwała XXVII/226/21 Rady gminy Bedlno z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno na lata 2022-2033 ze zm.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bedlno.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXVIII/298/23
z dnia 2023-01-12

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	
2023	32 430 866,91	20 242 727,95	4 088 049,00	148 788,00	7 366 498,00	3 188 346,95	5 451 046,00	1 258 104,00	12 188 138,96	0,00	12 188 138,96	
2024	24 620 000,00	24 120 000,00	4 100 000,00	120 000,00	7 400 000,00	7 000 000,00	5 500 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2025	25 220 000,00	24 720 000,00	4 200 000,00	120 000,00	7 400 000,00	7 000 000,00	6 000 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2026	25 231 000,00	24 731 000,00	4 201 000,00	120 000,00	7 400 000,00	7 000 000,00	6 010 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2027	25 247 000,00	24 747 000,00	4 201 000,00	121 000,00	7 400 000,00	7 010 000,00	6 015 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2028	25 252 000,00	24 752 000,00	4 201 000,00	121 000,00	7 400 000,00	7 010 000,00	6 020 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2029	25 288 000,00	24 788 000,00	4 201 000,00	121 000,00	7 405 000,00	7 010 000,00	6 051 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2030	25 288 000,00	24 788 000,00	4 201 000,00	121 000,00	7 405 000,00	7 010 000,00	6 051 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	
2031	25 288 000,00	24 788 000,00	4 201 000,00	121 000,00	7 405 000,00	7 010 000,00	6 051 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	
2032	25 288 000,00	24 788 000,00	4 201 000,00	121 000,00	7 405 000,00	7 010 000,00	6 051 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	
2033	25 288 000,00	24 788 000,00	4 201 000,00	121 000,00	7 405 000,00	7 010 000,00	6 051 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	
2034	25 288 000,00	24 788 000,00	4 201 000,00	121 000,00	7 405 000,00	7 010 000,00	6 051 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	
2035	25 288 000,00	24 788 000,00	4 201 000,00	121 000,00	7 405 000,00	7 010 000,00	6 051 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	
2036	25 288 000,00	24 788 000,00	4 201 000,00	121 000,00	7 405 000,00	7 010 000,00	6 051 000,00	1 300 000,00	500 000,00	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	39 463 832,33	20 234 453,33	10 799 895,78	0,00	0,00	141 820,00	0,00	0,00	0,00	19 229 379,00	19 229 379,00	0,00
2024	24 275 108,60	20 725 000,00	0,00	0,00	0,00	123 644,09	0,00	0,00	0,00	3 550 108,60	3 550 108,60	0,00
2025	24 599 241,60	21 578 641,60	0,00	0,00	0,00	138 036,01	0,00	0,00	0,00	3 020 600,00	3 020 600,00	0,00
2026	24 518 836,60	21 585 000,60	0,00	0,00	0,00	125 908,10	0,00	0,00	0,00	2 933 836,00	2 933 836,00	0,00
2027	24 556 834,45	20 621 001,45	0,00	0,00	0,00	112 674,23	0,00	0,00	0,00	3 935 833,00	3 935 833,00	0,00
2028	24 627 828,00	21 165 999,00	0,00	0,00	0,00	100 274,88	0,00	0,00	0,00	3 461 829,00	3 461 829,00	0,00
2029	24 663 828,00	22 309 999,00	0,00	0,00	0,00	88 353,45	0,00	0,00	0,00	2 353 829,00	2 353 829,00	0,00
2030	24 663 828,00	22 293 855,00	0,00	0,00	0,00	76 438,47	0,00	0,00	0,00	2 369 973,00	2 369 973,00	0,00
2031	24 663 828,00	22 661 996,00	0,00	0,00	0,00	64 524,48	0,00	0,00	0,00	2 001 832,00	2 001 832,00	0,00
2032	24 678 053,00	22 219 996,00	0,00	0,00	0,00	52 622,70	0,00	0,00	0,00	2 458 057,00	2 458 057,00	0,00
2033	24 720 728,00	22 591 996,25	0,00	0,00	0,00	41 100,00	0,00	0,00	0,00	2 128 731,75	2 128 731,75	0,00
2034	24 720 728,00	22 634 671,00	0,00	0,00	0,00	59 755,00	0,00	0,00	0,00	2 086 057,00	2 086 057,00	0,00
2035	24 720 728,00	22 634 671,00	0,00	0,00	0,00	18 409,00	0,00	0,00	0,00	2 086 057,00	2 086 057,00	0,00
2036	24 720 728,00	22 634 671,00	0,00	0,00	0,00	7 064,00	0,00	0,00	0,00	2 086 057,00	2 086 057,00	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	-7 032 965,42	0,00	7 577 856,82	2 162 397,00	2 162 397,00	5 015 459,82	4 870 568,42	0,00	0,00
2024	344 891,40	344 891,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	620 758,40	620 758,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	712 163,40	712 163,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	690 165,55	690 165,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	624 172,00	624 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	624 172,00	624 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	624 172,00	624 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	624 172,00	624 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	609 947,00	609 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	567 272,00	567 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	567 272,00	567 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	567 272,00	567 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	567 272,00	567 272,00	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	400 000,00	0,00	0,00	0,00	544 891,40	144 891,40	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	344 891,40	344 891,40	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	620 758,40	620 758,40	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	712 163,40	712 163,40	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	690 165,55	690 165,55	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	624 172,00	624 172,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	624 172,00	624 172,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	624 172,00	624 172,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	624 172,00	624 172,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	609 947,00	609 947,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	567 272,00	567 272,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	567 272,00	567 272,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	567 272,00	567 272,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	567 272,00	567 272,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	7 743 701,75	0,00	8 274,62	5 423 734,44
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 398 810,35	0,00	3 395 000,00	3 395 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 778 051,95	0,00	3 141 358,40	3 141 358,40
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 065 888,55	0,00	3 145 999,40	3 145 999,40
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 375 723,00	0,00	4 125 998,55	4 125 998,55
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 751 551,00	0,00	3 586 001,00	3 586 001,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 127 379,00	0,00	2 478 001,00	2 478 001,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 503 207,00	0,00	2 494 145,00	2 494 145,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 879 035,00	0,00	2 126 004,00	2 126 004,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 269 088,00	0,00	2 568 004,00	2 568 004,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 701 816,00	0,00	2 196 003,75	2 196 003,75
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 134 544,00	0,00	2 153 329,00	2 153 329,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	567 272,00	0,00	2 153 329,00	2 153 329,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 153 329,00	2 153 329,00

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	1,68%	1,29%	1,29%	12,46%	14,32%	TAK	TAK
2024	2,74%	20,55%	20,55%	8,16%	10,02%	TAK	TAK
2025	4,28%	18,51%	x	8,05%	9,90%	TAK	TAK
2026	4,73%	18,45%	x	12,92%	13,71%	TAK	TAK
2027	4,53%	23,90%	x	13,69%	14,48%	TAK	TAK
2028	4,08%	20,78%	x	15,11%	15,91%	TAK	TAK
2029	4,01%	14,44%	x	15,11%	15,91%	TAK	TAK
2030	3,94%	14,46%	x	16,85%	16,85%	TAK	TAK
2031	3,87%	12,32%	x	18,73%	18,73%	TAK	TAK
2032	3,73%	14,74%	x	17,55%	17,55%	TAK	TAK
2033	3,42%	12,58%	x	17,01%	17,01%	TAK	TAK
2034	3,53%	12,45%	x	16,17%	16,17%	TAK	TAK
2035	3,29%	12,22%	x	14,54%	14,54%	TAK	TAK
2036	3,23%	12,15%	x	13,32%	13,32%	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 3-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	93 899,95	93 899,95	0,00	0,00	0,00	0,00	163 054,65	163 054,65	0,00
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
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

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	0,00	0,00	0,00	18 212 532,65	163 054,65	18 049 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	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

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:					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:		wyplaty 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
2023	144 891,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	344 891,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	620 758,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	712 163,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	690 165,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	624 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	624 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	624 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	624 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	609 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	567 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	567 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	567 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	567 272,00	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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXVIII/298/23
z dnia 2023-01-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 968 522,37	18 212 532,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				753 269,06	163 054,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 215 253,31	18 049 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				753 269,06	163 054,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				753 269,06	163 054,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Pierwszy Żłobek w Gminie Bedlno -	Urząd Gminy	2020	2023	753 269,06	163 054,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				23 215 253,31	18 049 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 215 253,31	18 049 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę -STACJA UZDATNIANIA WODY W MIEJSCOWOŚCI PNIEWO GMINA BEDLNO -	Urząd Gminy	2021	2023	12 155 274,31	7 022 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Bedlno i Gminy Oporów -	Urząd Gminy	2021	2023	2 034 000,00	2 034 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Bedlno -	Urząd Gminy	2022	2023	425 979,00	392 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja sieci dróg gminnych w Gminie Bedlno -POLSKI ŁAD II EDYCJA -	Urząd Gminy	2022	2023	8 600 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 947 533,65
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 054,65
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 784 479,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 054,65
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 054,65
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 054,65
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 784 479,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 784 479,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 757 500,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 034 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392 979,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 600 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXXVIII/298/23
Rady Gminy Bedlno
z dnia 12 stycznia 2023

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno na lata 2023-2036

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bedlno zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2013 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Bedlno za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Bedlno na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bedlno została przygotowana na lata 2023-2036.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Bedlno dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Bedlno, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 1 411 800,00 zł, co stanowi 121,71% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Bedlno dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
2. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Bedlno wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 10.799.895,78 zł.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Bedlno nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o warunki wynikające z zawartych.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno na lata 2023-2036. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -7 032 965,42 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 2 162 397,00 zł - wpływ transzy z NFOŚi GW w Warszawie,
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 4 870 568,42 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Bedlno

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	32 430 866,91	39 463 832,33	-7 032 965,42
2024	24 620 000,00	24 275 108,60	344 891,40
2025	25 220 000,00	24 599 241,60	620 758,40
2026	25 231 000,00	24 518 836,60	712 163,40

2027	25 247 000,00	24 556 834,45	690 165,55
2028	25 252 000,00	24 627 828,00	624 172,00
2029	25 288 000,00	24 663 828,00	624 172,00
2030	25 288 000,00	24 663 828,00	624 172,00
2031	25 288 000,00	24 663 828,00	624 172,00
2032	25 288 000,00	24 678 053,00	609 947,00
2033	25 288 000,00	24 720 728,00	567 272,00
2034	25 288 000,00	24 720 728,00	567 272,00
2035	25 288 000,00	24 720 728,00	567 272,00
2036	25 288 000,00	24 720 728,00	567 272,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 577 856,82 zł. Przychody Gminy Bedlno w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 162 397,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 5 015 459,82 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 400 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Bedlno obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu.

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

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bedlno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	144 891,
2024	344 891,
2025	620 758,
2026	712 163,
2027	690 165,
2028	624 172,
2029	624 172,
2030	624 172,
2031	624 172,
2032	609 947,
2033	567 272,
2034	567 272,
2035	567 272,
2036	567 272,

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno na lata 2023-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 5 726 196,15 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 7 743 701,75 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 44,37%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	7 743 701,75	16 960 128,00	45,60
2024	7 398 810,35	17 120 000,00	43,21
2025	6 778 051,95	17 720 000,00	38,25

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Bedlno zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Bedlno

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	20 242 727,95	20 234 453,33	8 274,62	5 423 734,44
2024	24 120 000,00	20 725 000,00	3 395 000,00	3 395 000,00
2025	24 720 000,00	21 578 641,60	3 141 358,40	3 141 358,40
2026	24 731 000,00	21 585 000,60	3 145 999,40	3 145 999,40
2027	24 747 000,00	20 621 001,45	4 125 998,55	4 125 998,55
2028	24 752 000,00	21 165 999,00	3 586 001,00	3 586 001,00
2029	24 788 000,00	22 309 999,00	2 478 001,00	2 478 001,00
2030	24 788 000,00	22 293 855,00	2 494 145,00	2 494 145,00
2031	24 788 000,00	22 661 996,00	2 126 004,00	2 126 004,00
2032	24 788 000,00	22 219 996,00	2 568 004,00	2 568 004,00
2033	24 788 000,00	22 591 996,25	2 196 003,75	2 196 003,75
2034	24 788 000,00	22 634 671,00	2 153 329,00	2 153 329,00
2035	24 788 000,00	22 634 671,00	2 153 329,00	2 153 329,00
2036	24 788 000,00	22 634 671,00	2 153 329,00	2 153 329,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Bedlno przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	1,68%	12,46%	TAK	12,46%	TAK
2024	2,74%	8,16%	TAK	8,16%	TAK
2025	4,28%	8,05%	TAK	8,05%	TAK
2026	4,73%	12,92%	TAK	12,92%	TAK
2027	4,53%	13,69%	TAK	13,69%	TAK
2028	4,08%	15,11%	TAK	15,11%	TAK
2029	4,01%	15,11%	TAK	15,11%	TAK
2030	3,94%	16,85%	TAK	16,85%	TAK
2031	3,87%	18,73%	TAK	18,73%	TAK
2032	3,73%	17,55%	TAK	17,55%	TAK
2033	3,42%	17,01%	TAK	17,01%	TAK
2034	3,53%	16,17%	TAK	16,17%	TAK
2035	3,29%	14,54%	TAK	14,54%	TAK
2036	3,23%	13,32%	TAK	13,32%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.