

**UCHWAŁA Nr XI/106/2020  
RADY GMINY BEDLNO  
z dnia 20 stycznia 2020 roku**

**w sprawie uchwalenia  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno na lata 2020-2023**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571 i 1815) oraz art.226,art.227, art.228,art.229, art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2019r. poz.869, 1622, 1649 i 2020) Rada Gminy Bedlno uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bedlno na lata 2020-2023 zgodnie z załącznikiem Nr 1 oraz objaśnieniami zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2023 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 3 ust 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr IV/20/2019 Rady Gminy Bedlno z dnia 30 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno na lata 2019-2022 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bedlno .

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Nie wnoszę uwag co do zgodności  
z obowiązującymi przepisami

RADCA PRAWNY  
mgr Jolanta Właszyńska  
Kam. PI 150



**PRZEWODNICZĄCA**  
Rady Gminy Bedlno  
*Anna Katarajczyk*

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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			
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
2020	22 570 867,93	22 570 867,93	4 292 491,00	60 000,00	6 948 616,00	7 358 069,93	3 911 691,00	1 092 820,00	0,00	0,00	0,00
2021	20 500 000,00	20 500 000,00	4 000 000,00	25 000,00	6 500 000,00	5 150 000,00	4 825 000,00	1 358 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	20 500 000,00	20 500 000,00	4 000 000,00	25 000,00	6 500 000,00	5 150 000,00	4 825 000,00	1 358 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	20 500 000,00	20 500 000,00	4 000 000,00	25 000,00	6 500 000,00	5 150 000,00	4 825 000,00	1 358 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, 1622 i 1649), 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			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) <sup>x</sup>				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	22 570 867,93	19 843 583,99	8 458 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 727 283,94	2 727 283,94	0,00	
2021	20 500 000,00	16 792 674,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 707 325,92	3 707 325,92	0,00	
2022	20 500 000,00	17 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 040 000,00	3 040 000,00	0,00	
2023	20 500 000,00	17 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 040 000,00	3 040 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem dlugu <sup>x7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	
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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 727 283,94	2 727 283,94	
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 707 325,92	3 707 325,92	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 040 000,00	3 040 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 040 000,00	3 040 000,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	0,00%	15,17%	15,17%	12,22%	19,34%	TAK	TAK
2021	0,00%	24,15%	24,15%	10,58%	17,70%	TAK	TAK
2022	0,00%	19,80%	19,80%	12,81%	19,93%	TAK	TAK
2023	0,00%	19,80%	19,80%	19,71%	19,71%	TAK	TAK

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	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	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2020	418 772,33	418 772,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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 <sup>X</sup>	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
2020	0,00	0,00	0,00	1 772 674,08	0,00	1 772 674,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 707 325,92	0,00	3 707 325,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* 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. Automatyyczne 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.

<sup>x</sup> - 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.

**PRZEWODNICZĄCA**  
 Rady Gminy Bedlno  
*Anna Ratajczyk*  
 Anna Ratajczyk

**SKARBNIK GMINY**

*Elżbieta Czajka*  
 Elżbieta Czajka

do Uchwały Nr XI/106/2020  
Rady Gminy Bedlno  
z dnia 30 stycznia 2020 roku

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BEDLNO NA LATA 2020-2023**

### **Uwagi ogólne :**

Budżet Gminy Bedlno, jak również Wieloletnia Prognoza Finansowa zostały opracowane w oparciu o aktualnie obowiązujące przepisy prawne, a w szczególności o ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku oraz ustawę o Samorządzie Gminnym z dnia 8 marca 1990 r. z późn. zmianami

Gmina Bedlno jest gminą wiejską dysponującą niewielkim budżetem. Największy wpływ na kształtowanie się wielkości budżetu mają stawki podatkowe uchwalane przez Radę Gminy, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz subwencje z budżetu państwa.

Stawki podatkowe i opłaty lokalne do chwili obecnej oraz przyjęte do projektu budżetu na rok 2020 są jednymi z najniższych w powiecie kutnowskim i gminach ościennych.

Jednak z uwagi na rozbudowaną bazę infrastrukturalną, którą należy utrzymać, a jednocześnie jeżeli gmina nadal chce inwestować, niezbędnym jest w latach następnych podniesienie wysokości stawek podatków i opłat lokalnych, a co za tym idzie wzrost dochodów własnych z przeznaczeniem na dalszy rozwój gminy.

Trudno jest określić realne kwoty, jakie należy ująć w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Na pewno duże znaczenie dla ustalenia prognozowanych dochodów i wydatków ma odniesienie się do wykonania budżetu w latach minionych przy uwzględnieniu wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych dla jednostek samorządu terytorialnego .

Prognoza Finansowa na 2020 rok została opracowana w oparciu o dane z wykonania budżetu gminy za lata 2017-2018, przewidywane wykonanie budżetu za rok 2019, dane uzyskane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji ogólnych i podatku dochodowego od osób fizycznych, dane z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi o wysokości dotacji przyznanych



na zadania własne i zadania zlecone gminie, z Krajowego Biura Wyborczego w Łodzi, jak również przy wykorzystaniu obowiązujących uchwał w sprawie stawek podatkowych i opłat lokalnych.

## **DOCHODY:**

Dochody na rok 2020 zaplanowano w oparciu o dane z Ministerstwa Finansów, Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, Krajowego Biura Wyborczego w Łodzi, obowiązujące stawki podatków i opłat lokalnych w 2019 roku .

Plan udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych został przyjęty w kwocie 4.292.491,00 zł co daje wzrost o 381.890,00 zł w stosunku do planu dochodów roku 2019 z tego tytułu. Subwencja oświatowa dla Gminy Bedno została przyznana w wysokości 4.711.089,00 zł a tym samym jest większa od subwencji na rok 2019 o kwotę 119.467,00 zł. Część wyrównawcza subwencji ogólnej jest większa o 339.641,00 zł w porównaniu do roku 2019.

Kwoty dotacji na zadania własne i zlecone przyjęto w wysokości określonej przez Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi oraz Krajowe Biuro Wyborcze w Łodzi.

Dochody z dotacji celowych zleconych gminie od roku 2019 znacznie wzrosły w związku z wprowadzeniem pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, tzw. Program 500+, który finansowany jest ze środków budżetu państwa, wprowadzony do budżetu gminy jako zadanie zlecone gminie.

W związku z powyższym od roku 2017 jak i w latach kolejnych Wieloletniej Prognozy Finansowej ujmowane są dochody z tytułu dotacji z przeznaczeniem na program 500+.

Dochody majątkowe w roku 2020 jak i w latach następnych nie zostały zaplanowane. W trakcie roku budżetowego zostaną wprowadzone, jeżeli z tego tytułu gmina otrzyma wpływy lub w planach gminy pojawią się ewentualne składniki majątkowe do sprzedaży.

W roku 2020 nadal nie będzie planowany wzrost podatków i opłat lokalnych. Natomiast w latach kolejnych podwyżki takie powinny być uwzględnione. Zbliżenie ich do stawek obowiązujących w gminach ościennych, gdyż Gmina Bedno ma najniższe podatki w powiecie kutnowskim i okolicy. ( stawka podatku rolnego 36 zł/q, a w gminach ościennych od 45zł do ponad 50 zł/q.

Na wysokość dochodów bieżących również wpływ ma pozyskiwanie środków na realizację projektów unijnych tzw. miękkich. Na lata 2020-2023 nie mamy wiedzy ile i na jaką wartość takich projektów będzie realizowanych.



**Dochody ogółem gminy Bedlno na lata 2020-2023 (porównując do przewidywanego wykonania w roku 2019) obrazuje poniższe zestawienie :**

Przewidywane wykonanie w roku 2019	2020	2021	2022	2023
20.459.915,57	22.570.867,93	20.500.000,00	20.500.000,00	20.500.000,00
%	110,32	100,20	100,20	100,20

Zaplanowano wzrostu dochodów własnych z tytułu podatków i opłat lokalnych poczynając od 2021 roku w związku z urealnieniem i przybliżeniem stawek podatków i opłat lokalnych do gmin ościennych.

Planowane jest pozyskiwanie nowych przedsiębiorców, dzięki którym do budżetu gminy zwiększy się wpływ podatków.

## **WYDATKI:**

Wydatki bieżące w roku 2020 zaplanowano w wysokości 19.843.583,99 zł. Rok 2020 to kolejny rok planowania wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Zaplanowano również rezerwę ogólną w wysokości 45.000,00 zł i rezerwę celową w wysokości 58.000,00 zł. Kwota 58.000,00 to zaplanowana rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe. Jest to rezerwa obowiązkowa tworzona w wysokości min. 0,5% wydatków zaplanowanych w danym roku budżetowym pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wydatki na obsługę długu, zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym.

Rok 2020 to rok ograniczonych wydatków bieżących, oszczędności w bieżącym funkcjonowaniu gminy.

Kwoty wydatków bieżących zostaną zwiększone w ciągu roku budżetowego w związku z planowaną do osiągnięcia nadwyżką budżetową aby zaspokoić wszystkie potrzeby bieżące gminy.

W roku 2020 zaplanowano inwestycje, co wiąże się z ograniczeniem wydatków bieżących i skierowaniem jak największych środków na realizację inwestycji.

Zbyt mała subwencja oświatowa w porównaniu do wydatków związanych z prowadzeniem oświaty, niewielka subwencja wyrównawcza, dotacje, zmuszają gminę do dokonywania oszczędności na wydatkach bieżących.

W latach 2020- 2023 zaplanowano nieznaczny wzrost wydatków bieżących w porównaniu do roku 2019

Wydatki bieżące na lata 2020-2023 (porównując do przewidywanego wykonania w roku 2019) obrazuje poniższe zestawienie :

Przewidywane wykonanie w roku 2019	2020	2021	2022	2023
20.585.962,86	19.843.583,99	16.792.674,08	17.460.000,00	17.460.000,00
%	96,39 %	81,57%	84,82 %	84,82 %

Największą grupę wydatków stanowią wynagrodzenia osobowe, dodatki wiejskie oraz pochodne od nich naliczane, głównie w dziale oświata i wychowanie. Wysokość wydatków związana jest ze wzrostem wynagrodzeń dla pracowników pedagogicznych, ze wzrostem stopnia awansu zawodowego nauczycieli, urlopami zdrowotnymi, odprawami, nagrodami jubileuszowymi, odpisami na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, itp. Jest to spowodowane funkcjonowaniem pięciu szkół podstawowych na terenie gminy.

Znaczną kwotę stanowią również wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu gminy, płace i pochodne pracowników, usługi i materiały ,wydatki związane z obsługą rady gminy, jednostek organizacyjnych, instytucji kultury, zapewnieniem usługi dowożenia uczniów do szkół, wodociągów wiejskich i zadania z zakresu pomocy społecznej, Program 500+, na który każdego roku zaplanowano znaczne środki z dotacji budżetu państwa na zadania zlecone oraz zadania związane z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach ( gospodarowanie odpadami komunalnymi).

Wydatki majątkowe na 2020 rok zaplanowano w wysokości 2.727.283,94 zł. W trakcie roku być może zostaną wprowadzone kolejne zadania inwestycyjne, gdyż spodziewane jest uzyskanie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Ogółem kwota wydatków zaplanowanych do realizacji na 2020 rok wynosi 22.570.867,93 zł

## **PRZYCHODY GMINY I WYNIKI BUDŻETU :**

Gmina Bedlno w 2020 roku i w latach następnych nie planuje zaciągnięcia kredytu bankowego.

Zaplanowany projekt budżetu na 2020 rok jest budżetem równoważnym.

Plan dochodów i wydatków na 2020 rok to kwota 22.570.867,93 zł.

Plan wydatków inwestycyjnych w poszczególnych latach będzie zmieniał się także wtedy, gdy podpisywane będą umowy na projekty realizowane przy współudziale środków z budżetu Unii Europejskiej lub środków z budżetu państwa.



Niniejsza Uchwała zawiera wykaz przedsięwzięć wieloletnich.

Obecnie planowane są do realizacji przedsięwzięcia:

1. Modernizacja infrastruktury wodociągowej w Gminie Bedno. Łączne nakłady finansowe na w/w zadanie 4.321.474,77 zł

2. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminach Związku Gmin Regionu Kutnowskiego

- Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Bednie

- Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Żeronicach.

Łączne nakłady finansowe na w/w zadanie 1.508.290,00 zł

Ogółem: 5.829.764,77

**PRZEWODNICZĄCA**

Rady Gminy Bedno

*Anna Ratajczyk*  
Anna Ratajczyk

**SKARBNIK GMINY**

*Elżbieta Czajka*  
Elżbieta Czajka

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 829 764,77	1 772 674,08	3 707 325,92	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 829 764,77	1 772 674,08	3 707 325,92	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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				5 829 764,77	1 772 674,08	3 707 325,92	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				5 829 764,77	1 772 674,08	3 707 325,92	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczn publ. w gminach Związku Gmin Regionu Kutnowskiego: - Termomodernizacja S.P. w Bedlinie, - Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Żeronicach - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminach Związku Gmin Regionu Kutnowskiego	Urząd Gminy	2016	2021	1 508 290,00	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury wodociągowej w Gminie Bedlno -	Urząd Gminy	2020	2021	4 321 474,77	292 674,08	3 707 325,92	0,00	0,00	0,00

**SKARBNIK GMINY**  
*Elżbieta Czajka*

**PRZEWODNICZĄCA**  
Rady Gminy Bedlno  
*Anna Ratajczyk*