

**UCHWAŁA NR XLVII/357/2023
RADY GMINY BEDLNO
z dnia 28 grudnia 2023 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno na lata 2024-2036

Działając na podstawie art. 226, art.227, art.228, art.229, art.230 ust.6, art. 232 ust. 2 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bedlno na lata 2024-2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2024-2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2036 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bedlno na lata 2024-2036 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 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 Nr XXXVIII/298/23 Rady Gminy Bedlno z dnia 12 stycznia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno na lata 2023-2036 ze zm.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bedlno.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3. 8.3.1., 8.4 18.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem x	z tego:						w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		
								z tego:		w tym:
1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	30 415 673,01	5 211 757,00	212 830,00	10 229 738,00	3 802 906,00	5 546 842,00	1 441 221,00	5 411 600,01	0,00	5 411 600,01
2025	27 029 240,00	5 425 439,00	221 556,00	10 649 157,00	3 958 825,00	5 774 263,00	1 500 311,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2026	27 836 147,00	5 593 628,00	228 424,00	10 979 281,00	4 081 549,00	5 953 265,00	1 546 821,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2027	28 507 250,00	5 733 469,00	234 135,00	11 253 763,00	4 183 587,00	6 102 296,00	1 585 492,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2028	29 194 726,00	5 876 805,00	239 988,00	11 535 107,00	4 288 177,00	6 254 649,00	1 625 129,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2029	29 899 595,00	6 023 725,00	245 988,00	11 823 485,00	4 395 382,00	6 411 015,00	1 665 757,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2030	30 622 084,00	6 174 318,00	252 138,00	12 119 072,00	4 505 266,00	6 571 290,00	1 665 758,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2031	31 362 637,00	6 328 676,00	258 441,00	12 422 049,00	4 617 898,00	6 735 573,00	1 707 401,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2032	32 124 702,00	6 486 893,00	264 902,00	12 735 600,00	4 733 345,00	6 903 962,00	1 750 087,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2033	32 899 745,00	6 649 065,00	271 525,00	13 050 915,00	4 851 679,00	7 076 561,00	1 793 839,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2034	33 397 239,00	6 515 292,00	278 313,00	13 377 188,00	4 972 971,00	7 253 475,00	1 838 685,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2035	34 514 670,00	6 985 674,00	285 271,00	13 711 618,00	5 097 295,00	7 434 812,00	1 884 652,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2036	35 342 536,00	7 160 316,00	282 403,00	14 054 408,00	5 224 727,00	7 620 682,00	1 931 768,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wykrajających 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 pozycje obejmują 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 wykrępowania budżetu jednostki wykrępowanymi 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
										na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				w tym:
2024		31 318 805,95	24 978 553,03	12 468 063,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 340 252,92	2 315 226,60	0,00
2025		26 408 461,60	24 002 674,00	12 817 169,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 405 807,60	2 338 108,45	0,00
2026		27 123 983,60	24 808 757,00	13 176 050,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 405 807,60	2 406 061,00	0,00
2027		27 817 084,45	25 478 976,00	13 505 451,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 315 226,60	2 406 061,00	0,00
2028		28 570 554,00	26 165 950,00	13 866 593,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 404 604,00	2 406 061,00	0,00
2029		29 275 423,00	26 870 099,00	14 216 864,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 405 324,00	2 406 061,00	0,00
2030		29 997 912,00	27 591 851,00	14 586 503,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 405 324,00	2 406 061,00	0,00
2031		30 738 465,00	28 331 647,00	14 951 165,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 406 061,00	2 406 061,00	0,00
2032		31 514 755,00	29 089 938,00	15 324 945,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 406 818,00	2 406 061,00	0,00
2033		32 332 473,00	29 867 186,00	15 708 068,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 424 817,00	2 406 061,00	0,00
2034		32 829 967,00	30 663 866,00	16 007 699,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 465 287,00	2 406 061,00	0,00
2035		33 947 398,00	31 430 463,00	16 407 891,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 166 101,00	2 406 061,00	0,00
2036		34 824 247,21	32 216 224,00	16 818 089,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 516 935,00	2 608 023,21	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
2024		-903 132,94	0,00	1 248 024,34	0,00	0,00	0,00	1 248 024,34	0,00	903 132,94	0,00	0,00	0,00	
2025		620 758,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		712 163,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		690 165,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		624 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		624 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		624 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		624 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		609 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		567 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		567 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035		567 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036		518 288,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Linie 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	5	5.1	z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				w tym:	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z 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	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	344 891,40	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	620 758,40	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	712 163,40	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	690 165,55	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	624 172,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	624 172,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	624 172,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	624 172,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	609 947,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	567 272,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	567 272,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	567 272,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	518 288,79	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	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:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wyczerpania środków nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2									
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 349 827,14	0,00	25 519,97	1 273 544,31	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 729 088,74	0,00	2 026 566,00	2 026 566,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 016 905,34	0,00	2 027 390,00	2 027 390,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 326 739,79	0,00	2 028 274,00	2 028 274,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 702 567,79	0,00	2 028 776,00	2 028 776,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 078 395,79	0,00	2 029 496,00	2 029 496,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 454 233,79	0,00	2 030 233,00	2 030 233,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 830 051,79	0,00	2 030 990,00	2 030 990,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 220 104,79	0,00	2 034 764,00	2 034 764,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 652 832,79	0,00	2 032 559,00	2 032 559,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 085 560,79	0,00	1 733 373,00	1 733 373,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	518 288,79	0,00	2 084 207,00	2 084 207,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 126 312,00	2 126 312,00	

*) 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 wiadomości prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań	
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracowanego 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 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 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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.4	8.4.1	8.4	8.4.1	8.4	8.4.1
2024	1,77%	12,41%	12,49%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	10,77%	x	6,03%	6,12%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	10,45%	x	10,95%	10,98%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	10,20%	x	10,58%	10,61%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	9,95%	x	10,04%	10,08%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	9,71%	x	8,49%	8,53%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	9,48%	x	6,51%	6,54%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	9,25%	x	8,90%	8,90%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	9,04%	x	9,97%	9,97%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	8,81%	x	9,73%	9,73%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	7,60%	x	9,49%	9,49%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	8,57%	x	9,12%	9,12%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	8,50%	x	8,92%	8,92%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	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											
	9.1	9.1.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		9.3.1.1	
			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	środkii 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		środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
2024	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5
	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	4 090 000,00	1 450 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 510 000,00	1 450 000,00	1 060 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
						w tym:							
						w tym:							
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydutki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
2024	344 891,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	620 758,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	712 163,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	690 165,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	624 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	624 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	624 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	624 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	609 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	567 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	567 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	567 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	518 288,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności faktycznie 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 wydzieleniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 602 100,00	4 090 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 900 000,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 702 100,00	2 640 000,00	1 060 000,00	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.Uj 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-privatnego, 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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 602 100,00	4 090 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Bedlno -				2 900 000,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 900 000,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	MODERNIZACJA KOMPLEKSU OŚWIATOWO-KULTURALNO-SPORTOWEGO W SZEWCACH NADOLNYCH, GMINA BEDLNO -				3 702 100,00	2 640 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00
					3 702 100,00	2 640 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	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	6 600 000,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	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
1.2.1	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
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno na lata 2024-2036

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 (Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Bedlno za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Bedlno na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270 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 2024-2036.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Bedlno wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Bedlno, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2036 prognozę wykonano w oparciu o przeszacowanie o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

1. Dochody

Dochody w Wieloletniej Prognozie Finansowej wskazuje się w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 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.

1.1. Dochody bieżące

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

Wpływy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały ustalone w kwocie 5.211.757,00 zł na podstawie informacji Ministra Finansów o przewidzianych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, a w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu o założone wskaźniki inflacji średniorocznej.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;

Wpływy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały ustalone w kwocie 212.830,00 zł na podstawie informacji Ministra Finansów o przewidzianych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, a w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu o założone wskaźniki inflacji średniorocznej.

Subwencję ogólną;

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 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 w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

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 2024 r. ustalono na poziomie 1 441 221,00 zł.

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.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 5 411.600,01 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. „Remont Mostu nad rzeką Bzura” – z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w kwocie 1.890.000,00,
2. „Termomodernizacja budynku ośrodka zdrowia w Pleckiej Dąbrowie” – 467.600,01 - dofinansowanie WFOŚiGW w Łodzi,
3. „Modernizacja kompleksu oświatowo – kulturalno - sportowego w Szewcach Nadolnych, gmina Bedlno” – z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych 2.520.000,00 zł,
4. „Odbudowa zabytków w gminie Bedlno – sporządzenie dokumentacji projektowej na remont i przebudowę dworu w Mirosławicach” z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w kwocie 144.000,00 zł,
5. „Odbudowa zabytków w gminie Bedlno – remont dworu w Mirosławicach” - z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w kwocie 390.000,00 zł.

Dochody na 2024 rok zaplanowano w kwocie ogółem 30.415.673,01 zł, w tym:

1. dochody bieżące – 25.004.073,00 zł,
2. dochody majątkowe – 5.411.600,01 zł

2. Wydatki

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

Wydatki na 2024 rok zaplanowano w kwocie ogółem 31.318.805,95 zł, w tym:

1. dochody bieżące – 24.978.553,03 zł,
2. dochody majątkowe – 6.340.252,92 zł

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.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w 2024 roku wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 24.978.553,03 zł

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Bedlno wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 12.468.063,00 zł.

W latach 2025-2036 przeszacowano o założone wskaźniki inflacji średniorocznej.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu wskaźniki inflacji średniorocznej.

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 2024-2036.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -903.132,94 zł, a jego pokrycie

planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 903.132,94 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 Bedno

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	30 415 673,01	31 318 805,95	-903 132,94
2025	27 029 240,00	26 408 481,60	620 758,40
2026	27 836 147,00	27 123 983,60	712 163,40
2027	28 507 250,00	27 817 084,45	690 165,55
2028	29 194 726,00	28 570 554,00	624 172,00
2029	29 899 595,00	29 275 423,00	624 172,00
2030	30 622 084,00	29 997 912,00	624 172,00
2031	31 362 637,00	30 738 465,00	624 172,00
2032	32 124 702,00	31 514 755,00	609 947,00
2033	32 899 745,00	32 332 473,00	567 272,00
2034	33 397 239,00	32 829 967,00	567 272,00
2035	34 514 670,00	33 947 398,00	567 272,00
2036	35 342 536,00	34 824 247,21	518 288,79

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 1.248.024,34 zł. Przychody Gminy Bedno w 2024 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1.248.024,34 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Bedno obejmują spłaty rat kapitałowych pożyczek.

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

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bedno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	344 891,40
2025	620 758,40
2026	712 163,40
2027	690 165,55

2028	624 172,00
2029	624 172,00
2030	624 172,00
2031	624 172,00
2032	609 947,00
2033	567 272,00
2034	567 272,00
2035	567 272,00
2036	518 288,70

Zródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedno na lata 2024-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 7 694 718,54 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 7 349 827,14 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych 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 2024 roku wyniesie 34,11%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Bedno zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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 Bedno 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)
2024	3,28%	12,41%	TAK	12,49%	TAK
2025	4,40%	6,03%	TAK	6,12%	TAK
2026	4,67%	7,09%	TAK	7,13%	TAK
2027	4,46%	8,59%	TAK	8,62%	TAK
2028	4,07%	10,04%	TAK	10,08%	TAK
2029	3,98%	8,49%	TAK	8,53%	TAK
2030	3,88%	6,51%	TAK	6,54%	TAK

2031	3,78%	8,90%	TAK	8,90%	TAK
2032	3,64%	9,97%	TAK	9,97%	TAK
2033	3,39%	9,73%	TAK	9,73%	TAK
2034	3,34%	9,49%	TAK	9,49%	TAK
2035	3,23%	9,12%	TAK	9,12%	TAK
2036	2,98%	8,92%	TAK	8,92%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

WIELOLETNIE PRZEDSEWZIĘCIA

wydatki majątkowe

Na rok 2024 zaplanowano przedsięwzięcie „Modernizacja kompleksu oświatowo – kulturalno - sportowego w Szewcach Nadolnych, gmina Bedlno” – z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych.

Okres realizacji przedsięwzięcia przypada na lata 2024, 2025.

Łączne nakłady finansowe -3.700.000,00 zł

limit 2024 roku - 2.640.000,00 zł

limit 2025 roku - 1.060.000,00 zł

limit zobowiązań -3.700.000,00 zł

wydatki bieżące

Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Bedlno

Okres realizacji przedsięwzięcia przypada na lata 2024, 2025.

Łączne nakłady finansowe -2.900.000,00 zł

limit 2024 roku - 1.450.000,00 zł

limit 2025 roku - 1.450.000,00 zł

limit zobowiązań - 2.900.000,00 zł