

UCHWAŁA NR (projekt)
RADY GMINY BEDLNO

z dnia 26 czerwca 2024 roku

**w sprawie zmiany uchwały o uchwaleniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Bedlno na lata 2024-2036**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), Rada Gminy Bedlno uchwała co następuje:

§ 1. W uchwale 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, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 pod nazwą: „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bedlno w latach 2024-2036”, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik nr 2 pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2036” otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) Załącznik nr 3 pod nazwą „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno na lata 2024-2036”, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bedlno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 3
do Uchwały
Rady Gminy Bedlno
z dnia 26 czerwca 2024 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bedlno:

- Dochody ogółem zwiększono o 298 562,29 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 301 664,34 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 102,05 zł.
- Wydatki ogółem zwiększono o 496 831,56 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 475 940,84 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 20 890,72 zł.
- Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 859 062,45 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	38 138 077,84	+298 562,29	38 436 640,13
Dochody bieżące	31 144 212,78	+301 664,34	31 445 877,12
Dotacje bieżące	8 658 539,78	+90 239,20	8 748 778,98
Pozostałe	5 550 642,00	+206 425,14	5 757 067,14
Dochody majątkowe	6 993 865,06	-3 102,05	6 990 763,01
Wydatki ogółem	42 798 871,02	+496 831,56	43 295 702,58
Wydatki bieżące	30 629 259,75	+475 940,84	31 105 200,59
Wynagrodzenia i pochodne	13 874 220,59	+52 734,50	13 926 955,09
Obsługa długu	350 000,00	+40 000,00	390 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	16 405 039,16	+383 206,34	16 788 245,50
Wydatki majątkowe	12 169 611,27	+20 890,72	12 190 501,99
Wynik budżetu	-4 660 793,18	-198 269,27	-4 859 062,45

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bedlno:

- Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 198 269,27 zł i po zmianach wynoszą 5 203 953,85 zł.
- Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym

przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 005 684,58	+198 269,27	5 203 953,85
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	604 389,13	+70 063,36	674 452,49
Wolne środki	3 991 619,24	+128 205,91	4 119 825,15

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 3. 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	567 272,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bedno na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	3,24%	12,41%	TAK	15,90%	TAK
2025	4,40%	9,23%	TAK	12,72%	TAK
2026	4,67%	12,32%	TAK	13,80%	TAK
2027	4,46%	11,95%	TAK	13,43%	TAK
2028	4,07%	11,41%	TAK	12,90%	TAK
2029	3,98%	9,87%	TAK	11,35%	TAK
2030	3,88%	7,88%	TAK	9,36%	TAK
2031	3,78%	10,28%	TAK	10,28%	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	3,15%	8,92%	TAK	8,92%	TAK
------	-------	-------	-----	-------	-----

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Bedno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.