

UCHWAŁA NR
RADY GMINY BEDLNO

z dnia 30 sierpnia 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 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. 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 30 sierpnia 2024 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bedlno:

- Dochody ogółem zwiększono o 1 233 979,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 17 410,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 216 569,00 zł.
- Wydatki ogółem zwiększono o 3 590 985,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 933 253,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 657 732,00 zł.
- Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 216 068,45 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	38 436 640,13	+1 233 979,00	39 670 619,13
Dochody bieżące	31 445 877,12	+17 410,00	31 463 287,12
Dotacje bieżące	8 748 778,98	+17 410,00	8 766 188,98
Dochody majątkowe	6 990 763,01	+1 216 569,00	8 207 332,01
Wydatki ogółem	43 295 702,58	+3 590 985,00	46 886 687,58
Wydatki bieżące	31 105 200,59	+933 253,00	32 038 453,59
Wynagrodzenia i pochodne	13 926 955,09	+815 448,00	14 742 403,09
Pozostałe wydatki bieżące	16 788 245,50	+117 805,00	16 906 050,50
Wydatki majątkowe	12 190 501,99	+2 657 732,00	14 848 233,99
Wynik budżetu	-4 859 062,45	-2 357 006,00	-7 216 068,45

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 2 357 006,00 zł i po zmianach wynoszą 7 560 959,85 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	5 203 953,85	+2 357 006,00	7 560 959,85
Wolne środki	4 119 825,15	+2 357 006,00	6 476 831,15

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%	7,89%	TAK	11,38%	TAK
2026	4,67%	11,74%	TAK	13,22%	TAK
2027	4,46%	11,37%	TAK	12,86%	TAK
2028	4,07%	10,84%	TAK	12,32%	TAK
2029	3,98%	9,29%	TAK	10,77%	TAK
2030	3,88%	7,30%	TAK	8,79%	TAK
2031	3,78%	9,70%	TAK	9,70%	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.