

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedno na lata 2024-2036

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 351 844,72 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 351 844,72 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 351 844,72 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 350 444,72 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 400,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	39 670 619,13	+351 844,72	40 022 463,85
Dochody bieżące	31 463 287,12	+351 844,72	31 815 131,84
Dotacje bieżące	8 766 188,98	+336 197,20	9 102 386,18
Pozostałe	5 757 067,14	+15 647,52	5 772 714,66
Wydatki ogółem	46 886 687,58	+351 844,72	47 238 532,30
Wydatki bieżące	32 038 453,59	+350 444,72	32 388 898,31
Wynagrodzenia i pochodne	14 742 403,09	+68 829,20	14 811 232,29
Pozostałe wydatki bieżące	16 906 050,50	+281 615,52	17 187 666,02
Wydatki majątkowe	14 848 233,99	+1 400,00	14 849 633,99

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bedlno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bedlno

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 Bedlno na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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	16,09%	TAK
2025	4,40%	4,44%	TAK	8,12%	TAK
2026	4,67%	10,27%	TAK	11,83%	TAK
2027	4,46%	9,90%	TAK	11,46%	TAK
2028	4,07%	9,36%	TAK	10,92%	TAK
2029	3,98%	7,81%	TAK	9,38%	TAK
2030	3,88%	5,83%	TAK	7,39%	TAK
2031	3,78%	8,22%	TAK	8,22%	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.