

**UCHWAŁA NR XIX/165/20
RADY GMINY BEDLNO**

z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno na lata 2021-2026

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r., poz. 713, poz. 1378) oraz art. 226, 227, 229, 230 ust.6 i 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz.869, 1622, 1649 i 2020, z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175) Rada Gminy Bedlno uchwała co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bedlno na lata 2021-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1 oraz objaśnieniami zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 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 XI/106/2020 Rady Gminy Bedlno z dnia 20 stycznia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno na lata 2020-2023 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bedlno .

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Bedlno
Anna Ratajczyk

Nie wnoszę uwag co do zgodności
z obowiązującymi przepisami

RADCA PRAWNY

mgr D. Wiośtek
K.A.B. PI 180

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XIX/165/20
Rady Gminy Bedlno
z dnia 29 grudnia 2020 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
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	
2021	24 143 147,00	24 143 147,00	4 575 749,00	40 000,00	7 469 877,00	7 440 433,00	4 617 088,00	1 144 175,00	0,00	0,00	0,00	
2022	23 850 000,00	23 350 000,00	4 200 000,00	25 000,00	7 000 000,00	7 500 000,00	4 625 000,00	1 058 000,00	500 000,00	0,00	0,00	
2023	23 850 000,00	23 350 000,00	4 200 000,00	25 000,00	7 000 000,00	7 500 000,00	4 625 000,00	1 058 000,00	500 000,00	0,00	0,00	
2024	23 850 000,00	23 350 000,00	4 200 000,00	25 000,00	7 000 000,00	7 500 000,00	4 625 000,00	1 058 000,00	500 000,00	0,00	0,00	
2025	23 850 000,00	23 350 000,00	4 000 000,00	25 000,00	7 000 000,00	7 500 000,00	4 625 000,00	1 058 000,00	500 000,00	0,00	0,00	
2026	23 850 000,00	23 350 000,00	4 000 000,00	25 000,00	7 000 000,00	7 500 000,00	4 625 000,00	1 058 000,00	500 000,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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 wykraczających 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 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:						Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	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 ^X		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) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X			pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	30 030 389,00	23 008 499,56	9 761 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 021 889,44	7 021 889,44	0,00
2022	22 850 000,00	20 850 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2023	22 850 000,00	20 850 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2024	22 850 000,00	20 850 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2025	22 850 000,00	20 850 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2026	22 850 000,00	20 850 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:							
		w tym:	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-5 887 242,00	0,00	5 887 242,00	5 000 000,00	5 000 000,00	887 242,00	887 242,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne 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	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w 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	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	1 134 647,44	2 021 889,44	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	

⁸⁾ 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 wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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) ^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 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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	0,00%	6,79%	6,79%	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2022	6,31%	16,09%	16,09%	7,66%	7,68%	TAK	TAK
2023	6,31%	16,09%	16,09%	8,69%	8,69%	TAK	TAK
2024	6,31%	16,09%	16,09%	12,99%	12,99%	TAK	TAK
2025	6,31%	16,09%	x	16,09%	16,09%	TAK	TAK
2026	6,31%	16,09%	x	12,48%	12,48%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	w tym:
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 214,41	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354 946,70	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 746,40	0,00	0,00
2024	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
2026	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 ^x	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
2021	0,00	0,00	0,00	6 172 249,41	290 214,41	5 882 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 354 946,70	354 946,70	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	207 504,40	94 746,40	112 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
2026	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wydatki 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	10.10	10.11
2021	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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. Wyszczególnić 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. Automatem 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.

^x - 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

STOWISZCZYSTWA GMINY
Elżbieta Czajka
Elżbieta Czajka

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XIX/165/20
Rady Gminy Bedlno
z dnia 29 grudnia 2020 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 204 122,14	6 172 249,41	2 354 946,70	207 504,40	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				739 907,51	290 214,41	354 946,70	94 746,40	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 464 214,63	5 882 035,00	2 000 000,00	112 758,00	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:				739 907,51	290 214,41	354 946,70	94 746,40	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				739 907,51	290 214,41	354 946,70	94 746,40	0,00	0,00
1.1.1.1	Pierwszy Żłobek w Gminie Bedlno -	BEDLNO	2020	2023	739 907,51	290 214,41	354 946,70	94 746,40	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				8 464 214,63	5 882 035,00	2 000 000,00	112 758,00	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				8 464 214,63	5 882 035,00	2 000 000,00	112 758,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja infrastruktury wodociągowej w Gminie Bedlno -	Urząd Gminy	2020	2023	4 375 280,63	1 887 242,00	2 000 000,00	112 758,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Termomodernizacja obiektów Szkoły Podstawowej w Pleckiej Dąbrowie i Gminnego Ośrodka Kultury w Bedlnie -	Urząd Gminy	2020	2021	2 328 644,00	2 262 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczn publ. w gminach Związku Gmin Regionu Kutnowskiego: - Termomodernizacja S.P. w Bedlnie, - Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Żeronicach - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminach Związku Gmin Regionu Kutnowskiego	Urząd Gminy	2016	2021	1 760 290,00	1 732 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	8 734 700,51
1.a	0,00	739 907,51
1.b	0,00	7 994 793,00
1.1	0,00	739 907,51
1.1.1	0,00	739 907,51
1.1.1.1	0,00	739 907,51
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	7 994 793,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	7 994 793,00
1.3.2.1	0,00	4 000 000,00
1.3.2.2	0,00	2 262 793,00
1.3.2.3	0,00	1 732 000,00

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Bedlno
Anna Ratajczyk

STANOWISKO GMINY
Elżbieta Czajka

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BEDLNO NA LATA 2021-2026

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.

Prognoza Finansowa na 2021 rok została opracowana w oparciu o dane z wykonania budżetu gminy za lata 2018-2019, przewidywane wykonanie budżetu za rok 2020, 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 2021 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 2020 roku .

Plan udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych został przyjęty w kwocie 4.575.749,00 zł co daje wzrost o 283.258,00 zł w stosunku do planu dochodów roku 2020 z tego tytułu. Subwencja oświatowa dla Gminy Bedlno została przyznana w wysokości 4.897.695,00 zł a tym samym jest większa od subwencji na rok 2020 o kwotę 186.606,00 zł. Część wyrównawcza subwencji ogólnej jest większa o 337.655,00 zł w porównaniu do roku 2020.

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 2020 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 2018 jak i w latach kolejnych Wieloletniej Prognozy Finansowej ujmowane są dochody z tytułu dotacji z przeznaczeniem na program 500+.

Dochody majątkowe w roku 2021 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 2021 zaplanowano wzrost podatku rolnego zbliżając jego wysokość do stawek obowiązujących w gminach ościennych, gdyż Gmina Bedlno ma najniższe podatki w powiecie kutnowskim i okolicy. (stawka podatku rolnego 40 zł/q, a w gminach ościennych od 45zł do ponad 50 zł/q. Pozostałe opłaty, podatki pozostają na poziomie roku 2020. Na wysokość dochodów bieżących również wpływ ma pozyskiwanie środków na realizację projektów unijnych tzw. miękkich. Na lata 2021-2026 nie mamy wiedzy ile i na jaką wartość takich projektów będzie realizowanych.

Dochody ogółem gminy Bedlno na lata 2021-2026 (porównując do przewidywanego wykonania w roku 2020) obrazuje poniższe zestawienie :

Przewidywane wykonanie w roku 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
26.046.232,07	24.398.915,10	23.850.000,00	23.850.000,00	23.850.000,00	23.850.000,00	23.850.000,00
%	93,68	91,57	91,57	91,57	91,57	91,57

Wartość poszczególnych źródeł dochodów na 2021 rok została przyjęta zgodnie z przewidywanym wykonaniem tych dochodów w 2020 roku, jak również zgodnie z informacjami o wysokościach środków przekazywanych z budżetu państwa.

WYDATKI:

Wydatki w roku 2021 zaplanowano w wysokości 30.286.157,10 zł

Wydatki zostały prognozowane w podziale na:

Wydatki osobowe i składki od nich naliczone,

Wydatki bieżące, w tym wydatki na realizację świadczeń wychowawczych (500+)

Wydatki bieżące, w tym wydatki na realizację rządowego programu „Dobry start”,

Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Podobnie jak w przypadku dochodów wartość poszczególnych pozycji wydatków budżetowych w roku 2021 została przyjęta zgodnie z aktualną wiedzą oraz w takiej wysokości, aby umożliwiała prawidłową realizację zadań.

W trakcie roku wartości te mogą być modyfikowane zgodnie ze zmianami dochodów uwarunkowanych zmieniającą się sytuacją Gminy, jak również ze zmianami przekazywanych środków z budżetu państwa.

Rok 2021 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 60.000,00 zł i rezerwę celową w wysokości 68.000,00 zł . Kwota 68.000,00 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 2021 to rok ograniczonych wydatków bieżących, oszczędności w bieżącym funkcjonowaniu gminy.

W roku 2021 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 2021- 2026 zaplanowano wydatki w porównaniu do roku 2020

Wydatki bieżące na lata 2021-2026 (porównując do przewidywanego wykonania w roku 2020) obrazuje poniższe zestawienie :

Przewidywane wykonanie w roku 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
24.119.145,1 6	23.264.267, 66	20.850.000,0 0	20.850.000,0 0	20.850.000, 00	20.850.000,0 0	20.850.000, 00
%	96,46	86,45	86,45	86,45	86,45	86,45

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 2021 rok zaplanowano w wysokości 7.021.889,44 zł.

Ogółem kwota wydatków zaplanowanych do realizacji na 2021 rok wynosi 30.286.157,10 zł

PRZYCHODY, ROZCHODY GMINY I WYNIKI BUDŻETU :

Planowany deficyt zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej oraz przychodami gminy z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 887.242,00 zł. (dotyczy środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych).

Projekt budżetu na 2021 zamyka się nadwyżką operacyjną tj. różnicą między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w wysokości 1.134.647,44 zł.

Dla równoważenia budżetu zaplanowaliśmy zaciągnięcie kredytu długoterminowego i pożyczki w 2021 roku.

Z praktyki lat ubiegłych wynika, iż wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy będzie korzystniejszy niż plan w związku z tym po zamknięciu roku 2020 osiągnięta nadwyżka budżetowa oraz nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych zostanie przeznaczona na spłatę hipotecznie zaciągniętego kredytu. Dopuszcza się założenie zaciągnięcia pożyczki w roku 2021 w celu z korzystania z programów Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Na lata 2022-2026 nie zaplanowano zaciągnięcia kredytów długoterminowych i pożyczek

Rozchody

W latach 2022-2026 rozchody budżetu Gminy Bedlno dotyczące spłat kredytu i pożyczek zaplanowano spłatę hipotecznie zaciągniętego kredytu.

Zaplanowany projekt budżetu na 2021 rok jest budżetem równoważnym.

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.

Planowane przedsięwzięcia do realizacji:

I. 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 roku o finansach publicznych

„Pierwszy Żłobek w Gminie Bedlno” - limit wydatków na zadania bieżące w roku 2021 – 290.214,41 zł, łączne nakłady 739.907,51 zł. Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020. Udział własny finansowy przypadający na rok 2021 – 28.416,00

II. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe - limit wydatków na wydatki majątkowe 5.882.035,00 zł

- termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminach ZGRK-Etap III - 1.732.000,00
 - Termomodernizacja S.P. w Bedlnie
 - Termomodernizacja S.P. w Żeronicach

Łączne nakłady finansowe – 1.760.290,00 zł

Limit zobowiązań – 1.732.000,00 zł

- termomodernizację obiektów Szkoły Podstawowej w Pleckiej Dąbrowie i Gminnego Ośrodka Kultury (złożono wnioski o dofinansowanie ze środków Wojewódzkiego

Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w ramach programu priorytetowego "Racjonalizacja zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej oraz zasobach komunalnych należących do jednostek samorządu terytorialnego w celu zmniejszenia emisji zanieczyszczeń do atmosfery – IV edycja". Wnioskowana kwota dofinansowania –dotacja 1.583.955,00 zł, pożyczka 678.838,00 zł.

Łączne nakłady finansowe – 2.328.644,00 zł

Limit zobowiązań – 2.262.793,00 zł

- modernizacja infrastruktury wodociągowej w gminie Bedlno

W ramach zadania planujemy przebudowę Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Pniewo. Zadanie realizowane będzie przy udziale środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 887.242,00 zł.

Łączne nakłady finansowe – 4.375.280,63 zł

Limit zobowiązań – 4.000.000,00 zł

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Bedlno

Anna Ratajczyk