

**Uchwała nr V/36/24
Rady Gminy Będzino
z dnia 31 lipca 2024 r.**

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Będzino na lata 2024-2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 609; poz. 721) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust 1 oraz ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz.1693, poz. 1872; z 2024 r. poz. 1089),

Rada Gminy Będzino uchwala co następuje:

§1. W uchwale nr LXXXVIII/497/23 Rady Gminy Będzino z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Będzino na lata 2024-2034 wprowadza się następujące zmiany:

- załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Będzino na lata 2024-2034 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do uchwały,
- Załącznik nr 2- Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Będzino, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały,
- Załącznik nr 3- Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Będzino.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr V/36/24
z dnia 2024-07-31

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
2024	96 493 974,83	63 024 540,65	9 992 008,00	545 732,00	16 884 403,00	11 903 653,30	23 698 744,35	10 635 653,64	33 469 434,18	5 610 000,00	27 859 434,18
2025	72 854 439,00	54 124 439,00	10 524 582,00	574 820,00	14 204 440,00	4 885 516,00	23 935 081,00	11 105 324,00	18 730 000,00	4 100 000,00	14 630 000,00
2026	76 290 733,00	55 727 233,00	10 850 844,00	592 639,00	14 644 778,00	5 036 967,00	24 602 005,00	11 440 289,00	20 563 500,00	1 200 000,00	19 363 500,00
2027	56 342 951,00	56 342 951,00	11 122 115,00	607 455,00	15 010 897,00	5 162 891,00	24 439 593,00	11 418 796,00	0,00	0,00	0,00
2028	57 920 554,00	57 920 554,00	11 433 534,00	624 464,00	15 431 202,00	5 307 452,00	25 123 902,00	11 738 522,00	0,00	0,00	0,00
2029	59 426 488,00	59 426 488,00	11 730 806,00	640 700,00	15 832 413,00	5 445 446,00	25 777 123,00	12 043 724,00	0,00	0,00	0,00
2030	60 912 150,00	60 912 150,00	12 024 076,00	656 718,00	16 228 223,00	5 581 582,00	26 421 551,00	12 344 817,00	0,00	0,00	0,00
2031	62 374 041,00	62 374 041,00	12 312 654,00	672 479,00	16 617 700,00	5 715 540,00	27 055 668,00	12 641 093,00	0,00	0,00	0,00
2032	63 808 643,00	63 808 643,00	12 595 845,00	687 946,00	16 999 907,00	5 846 997,00	27 677 948,00	12 931 838,00	0,00	0,00	0,00
2033	65 276 242,00	65 276 242,00	12 885 549,00	703 769,00	17 390 905,00	5 981 478,00	28 314 541,00	13 229 270,00	0,00	0,00	0,00
2034	66 777 596,00	66 777 596,00	13 181 917,00	719 956,00	17 790 896,00	6 119 052,00	28 965 775,00	13 533 543,00	0,00	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
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
2024	98 696 346,97	63 917 848,61	29 826 649,95	0,00	0,00	970 655,00	0,00	0,00	0,00	34 778 498,36	31 778 498,36	2 261 640,73
2025	70 589 687,00	52 246 187,00	26 146 967,00	0,00	0,00	885 049,69	0,00	0,00	0,00	18 343 500,00	18 343 500,00	0,00
2026	74 875 733,00	52 902 233,00	26 513 025,00	0,00	0,00	784 218,00	0,00	0,00	0,00	21 973 500,00	21 973 500,00	0,00
2027	54 720 678,32	53 469 164,00	26 844 438,00	0,00	0,00	699 674,00	0,00	0,00	0,00	1 251 514,32	1 251 514,32	0,00
2028	56 975 903,00	54 751 122,00	27 549 104,00	0,00	0,00	628 840,00	0,00	0,00	0,00	2 224 781,00	2 224 781,00	0,00
2029	58 726 488,00	56 082 500,00	28 258 493,00	0,00	0,00	586 500,00	0,00	0,00	0,00	2 643 988,00	2 643 988,00	0,00
2030	59 766 150,00	57 432 500,00	28 979 085,00	0,00	0,00	534 970,00	0,00	0,00	0,00	2 333 650,00	2 333 650,00	0,00
2031	60 094 041,00	58 749 413,00	29 696 317,00	0,00	0,00	436 690,00	0,00	0,00	0,00	1 344 628,00	1 344 628,00	0,00
2032	61 908 643,00	60 074 633,00	30 423 877,00	0,00	0,00	318 940,00	0,00	0,00	0,00	1 834 010,00	1 834 010,00	0,00
2033	62 952 242,00	61 433 593,00	31 169 262,00	0,00	0,00	199 220,00	0,00	0,00	0,00	1 518 649,00	1 518 649,00	0,00
2034	64 527 929,07	62 817 148,00	31 932 909,00	0,00	0,00	67 500,00	0,00	0,00	0,00	1 710 781,07	1 710 781,07	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2024	-2 202 372,14	0,00	4 642 372,14	1 600 272,68	0,00	3 042 099,46	2 202 372,14	0,00	0,00
2025	2 264 752,00	2 264 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 415 000,00	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 622 272,68	1 622 272,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	944 651,00	944 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 146 000,00	1 146 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 280 000,00	2 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 324 000,00	2 324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 249 666,93	2 249 666,93	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 264 752,00	2 264 752,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415 000,00	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 622 272,68	1 622 272,68	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	944 651,00	944 651,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 146 000,00	1 146 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280 000,00	2 280 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 324 000,00	2 324 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 249 666,93	2 249 666,93	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		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					
		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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 846 342,61	0,00	-893 307,96	2 148 791,50
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 581 590,61	0,00	1 878 252,00	1 878 252,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 166 590,61	0,00	2 825 000,00	2 825 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 544 317,93	0,00	2 873 787,00	2 873 787,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 599 666,93	0,00	3 169 432,00	3 169 432,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 899 666,93	0,00	3 343 988,00	3 343 988,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 753 666,93	0,00	3 479 650,00	3 479 650,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 473 666,93	0,00	3 624 628,00	3 624 628,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 573 666,93	0,00	3 734 010,00	3 734 010,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 249 666,93	0,00	3 842 649,00	3 842 649,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 960 448,00	3 960 448,00

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
2024	6,67%	0,18%	11,16%	11,21%	10,87%	TAK	TAK
2025	6,40%	5,61%	x	10,73%	10,38%	TAK	TAK
2026	4,34%	7,12%	x	7,30%	7,68%	TAK	TAK
2027	4,54%	6,98%	x	5,74%	6,12%	TAK	TAK
2028	2,99%	7,22%	x	5,10%	5,48%	TAK	TAK
2029	2,38%	7,28%	x	4,48%	4,86%	TAK	TAK
2030	3,04%	7,26%	x	3,55%	3,93%	TAK	TAK
2031	4,79%	7,17%	x	5,95%	5,95%	TAK	TAK
2032	3,83%	6,99%	x	6,95%	6,95%	TAK	TAK
2033	4,26%	6,82%	x	7,15%	7,15%	TAK	TAK
2034	3,82%	6,64%	x	7,10%	7,10%	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 7-letniej

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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2024	4 402 928,47	4 402 928,47	4 340 268,05	10 299 434,18	10 299 434,18	3 956 733,05	4 418 175,49	4 418 175,49	4 340 268,04
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
2027	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
2029	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
2031	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
2033	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

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
			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
2024	11 276 225,94	11 276 225,94	3 956 733,05	28 162 704,07	44 865,00	28 117 839,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	20 848 147,99	2 504 647,99	18 343 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	23 473 500,00	1 500 000,00	21 973 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	702 748,44	617 933,69	84 814,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	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

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:					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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2024	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 254 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 242 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	744 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 126 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 049 666,93	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 wyliczaniu 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. Automatyczne 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 długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr V/36/24
z dnia 2024-07-31

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)				75 473 279,50	28 162 704,07	20 848 147,99	23 473 500,00	702 748,44	40 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 743 625,68	44 865,00	2 504 647,99	1 500 000,00	617 933,69	40 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				70 729 653,82	28 117 839,07	18 343 500,00	21 973 500,00	84 814,75	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:				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-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				75 473 279,50	28 162 704,07	20 848 147,99	23 473 500,00	702 748,44	40 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 743 625,68	44 865,00	2 504 647,99	1 500 000,00	617 933,69	40 000,00
1.3.1.1	Spółeczna Agencja Najmu - Społeczna Agencja Najmu	BĘDZINO	2023	2028	200 500,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
1.3.1.2	Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-Kołobrzeskiego-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030	GMINA ORGAN	2021	2030	45 409,00	4 865,00	4 865,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Centrum Usług Społecznych - Centrum Usług Społecznych	BĘDZINO	2024	2027	4 497 716,68	0,00	2 459 782,99	1 460 000,00	577 933,69	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				70 729 653,82	28 117 839,07	18 343 500,00	21 973 500,00	84 814,75	0,00
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarnej	BĘDZINO	2023	2027	27 201 814,75	2 000 000,00	7 643 500,00	17 473 500,00	84 814,75	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ujęcia i stacji uzdatniania wody na terenie gminy - Przebudowa ujęcia i stacji uzdatniania wody na terenie gminy	BĘDZINO	2022	2024	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi Tymień - Strachomino etap I - Poprawa warunków drogowych mieszkańców gminy	GMINA ORGAN	2021	2024	2 920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi Tymień - Strachomino etap II - Poprawa warunków drogowych mieszkanców Gminy	GMINA ORGAN	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Remont drogi do banku w Będzinie - Remont drogi do banku w Będzinie	BĘDZINO	2022	2024	361 198,34	361 198,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wpłaty jednostek na fundusz celowy do jednostek państwowych - Wpłaty jednostek na fundusz celowy do jednostek państwowych	BĘDZINO	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa kompleksu przedszkolno- żłobkowego w Będzinie - Budowa kompleksu przedszkolno- żłobkowego w Będzinie	BĘDZINO	2023	2027	14 600 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rezerwa na inwestycje - Rezerwa na inwestycje	BĘDZINO	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Remont drogi nr 100023Z w Będzinie - Remont drogi nr 100023Z w Będzinie	Urząd	2023	2024	2 281 000,00	2 281 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi Strzeżenice- Kazimierz Pomorski - Przebudowa drogi Strzeżenice- Kazimierz Pomorski	Urząd	2024	2025	10 610 000,00	5 000 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	73 227 100,50
1.a	4 707 446,68
1.b	68 519 653,82
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	73 227 100,50
1.3.1	4 707 446,68
1.3.1.1	200 000,00
1.3.1.2	9 730,00
1.3.1.3	4 497 716,68
1.3.2	68 519 653,82
1.3.2.1	27 201 814,75
1.3.2.2	3 600 000,00
1.3.2.3	920 000,00
1.3.2.4	0,00
1.3.2.5	361 198,34
1.3.2.6	0,00
1.3.2.7	14 500 000,00
1.3.2.8	0,00
1.3.2.9	2 281 000,00
1.3.2.10	10 500 000,00

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						
1.3.2.11	Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z Gąski- Kładno	BĘDZINO	2023	2024	1 371 640,73	1 371 640,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Opracowanie dokumentacji technicznych, ekspertyz, mapy i inne	BĘDZINO	2023	2024	61 800,00	61 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Prace modernizacyjne i adaptacyjne w budynkach socjalnych na terenie Gminy Będzino	BĘDZINO	2023	2025	2 200 000,00	2 000 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Odbudowa i zagospodarowanie elementów zabytkowego parku wiejskiego w Mścicach	BĘDZINO	2023	2024	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Prace konserwatorskie, restauratorskie oraz projektowe budynku Kościoła pw. Trójcy Świętej w Dobrzycy	BĘDZINO	2023	2024	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Prace konserwatorskie, restauratorskie oraz projektowe budynku Kościoła św. Jana Chrzciciela w Łeknie	BĘDZINO	2023	2024	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Remont drogi nr 100021Z w Komorach	BĘDZINO	2023	2024	222 200,00	222 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej nr 100020Z w miejscowości Strachomino - Przebudowa drogi gminnej nr 100020Z w miejscowości Strachomino	BĘDZINO	2024	2025	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.11	1 371 640,73
1.3.2.12	61 800,00
1.3.2.13	2 200 000,00
1.3.2.14	520 000,00
1.3.2.15	530 000,00
1.3.2.16	250 000,00
1.3.2.17	222 200,00
1.3.2.18	4 000 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Będzino na lata 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Będzino:

- 1. Dochody ogółem zwiększono o 1 144 517,05 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 829 517,05 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 315 000,00 zł.
- 2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 144 517,05 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 841 015,17 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 303 501,88 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	95 349 457,78	+1 144 517,05	96 493 974,83
Dochody bieżące	62 195 023,60	+829 517,05	63 024 540,65
Dotacje bieżące	11 318 748,75	+584 904,55	11 903 653,30
Pozostałe	23 454 131,85	+244 612,50	23 698 744,35
Dochody majątkowe	33 154 434,18	+315 000,00	33 469 434,18
Wydatki ogółem	97 551 829,92	+1 144 517,05	98 696 346,97
Wydatki bieżące	63 076 833,44	+841 015,17	63 917 848,61
Wynagrodzenia i pochodne	29 554 926,01	+271 723,94	29 826 650,95
Pozostałe wydatki bieżące	32 551 252,43	+569 291,23	33 120 543,66
Wydatki majątkowe	34 474 996,48	+303 501,88	34 778 498,36

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Będzino:

- 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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Będzino na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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 : (w oparciu o plan po III kwartale)
2024	6,67%	11,21%	TAK	10,87%	TAK
2025	6,40%	10,73%	TAK	10,38%	TAK
2026	4,34%	7,30%	TAK	7,68%	TAK
2027	4,54%	5,74%	TAK	6,12%	TAK
2028	2,99%	5,10%	TAK	5,48%	TAK
2029	2,38%	4,48%	TAK	4,86%	TAK
2030	3,04%	3,55%	TAK	3,93%	TAK
2031	4,79%	5,95%	TAK	5,95%	TAK
2032	3,83%	6,95%	TAK	6,95%	TAK
2033	4,26%	7,15%	TAK	7,15%	TAK
2034	3,82%	7,10%	TAK	7,10%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Będzino spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Będzino obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Centrum Usług Społecznych, wydatki bieżące. Łączne nakłady finansowe w latach od 2025 r. do 2027 r. wynoszą 4 497 716,68 zł. Limit zobowiązań od roku 2025 do roku 2027 wynosi również 4 497 716,68 zł.
2. Dokonano zmiany nazwy przedsięwzięcia z „Przebudowa drogi Tymień - Strachomino etap I - poprawa warunków drogowych mieszkańców gminy” na „Przebudowa drogi gminnej nr100020Z w miejscowości Strachomino”. Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań nie uległy zmianie i wynoszą 4 000 000,00 zł.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.