

Projekt

z dnia 24 marca 2025 r.

Zatwierdzony przez Dawid Czesyk

Opracowany przez Anetta Tomala-Gajec

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY BĘDZINO**

z dnia 26 marca 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Będzino na lata 2025-2039

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XIV/106/24 Rady Gminy Będzino z dnia 30.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Będzino na lata 2025-2039 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Będzino na lata 2025-2039 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.
- 2) Załącznik nr 2 - stanowi objaśnienia przyjętych wartości;
- 3) Załącznik nr 3 stanowiący wykaz przedsięwzięć określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Będzino.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 ../25 Rady Gminy Będzino z dnia 26.03.2025 r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2025	110 172 981,56	71 536 396,61	26 242 871,34	722 297,09	6 327 225,38	11 608 799,36	26 635 203,44	12 486 541,00	38 636 584,95	2 500 000,00	36 116 584,95	
2026	95 709 003,00	75 145 503,00	27 988 022,00	770 330,00	6 579 867,00	11 403 358,00	28 403 926,00	13 316 896,00	20 563 500,00	1 200 000,00	19 363 500,00	
2027	77 576 461,00	77 576 461,00	28 893 435,00	795 250,00	6 792 726,00	11 772 257,00	29 322 793,00	13 747 698,00	0,00	0,00	0,00	
2028	79 884 362,00	79 884 362,00	29 753 015,00	818 909,00	6 994 810,00	12 122 482,00	30 195 146,00	14 156 692,00	0,00	0,00	0,00	
2029	82 260 923,00	82 260 923,00	30 638 167,00	843 272,00	7 202 906,00	12 483 126,00	31 093 452,00	14 577 854,00	0,00	0,00	0,00	
2030	84 523 099,00	84 523 099,00	31 480 717,00	866 462,00	7 400 986,00	12 826 412,00	31 948 522,00	14 978 745,00	0,00	0,00	0,00	
2031	85 636 177,00	85 636 177,00	31 867 735,00	888 124,00	7 586 011,00	13 047 072,00	32 247 235,00	14 853 214,00	0,00	0,00	0,00	
2032	87 802 081,00	87 802 081,00	32 474 428,00	910 327,00	7 775 661,00	13 475 749,00	32 965 916,00	15 737 044,00	0,00	0,00	0,00	
2033	89 022 134,00	89 022 134,00	32 901 289,00	933 085,00	7 970 053,00	13 812 643,00	33 405 064,00	16 130 470,00	0,00	0,00	0,00	
2034	91 297 687,00	91 297 687,00	33 748 821,00	956 412,00	8 169 304,00	14 157 959,00	34 265 191,00	16 533 732,00	0,00	0,00	0,00	
2035	93 630 130,00	93 630 130,00	34 617 542,00	980 322,00	8 373 537,00	14 511 908,00	35 146 821,00	16 947 075,00	0,00	0,00	0,00	
2036	96 787 513,05	96 787 513,05	35 507 981,00	1 004 830,00	8 582 875,00	14 874 706,00	36 817 121,05	17 370 752,00	0,00	0,00	0,00	
2037	100 471 407,00	100 471 407,00	37 420 681,00	1 029 951,00	8 797 447,00	15 246 574,00	37 976 754,00	17 805 021,00	0,00	0,00	0,00	
2038	102 983 192,00	102 983 192,00	38 356 198,00	1 055 700,00	9 017 383,00	15 627 738,00	38 926 173,00	18 250 147,00	0,00	0,00	0,00	
2039	105 291 141,95	105 291 141,95	39 048 473,95	1 082 092,00	9 242 818,00	16 018 431,00	39 899 327,00	18 706 401,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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				
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	
2025	120 645 835,71	73 932 643,51	34 082 330,77	517 384,00	0,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	46 713 192,20	46 703 192,20	920 500,50	
2026	93 804 003,00	71 081 447,90	35 584 948,00	0,00	0,00	1 455 699,00	0,00	0,00	0,00	22 722 555,10	22 722 555,10	0,00	
2027	75 334 461,00	72 950 073,00	37 132 893,00	0,00	0,00	1 333 849,00	0,00	0,00	0,00	2 384 388,00	2 384 388,00	0,00	
2028	78 139 711,00	74 738 224,00	38 608 925,00	0,00	0,00	1 214 926,00	0,00	0,00	0,00	3 401 487,00	3 401 487,00	0,00	
2029	80 760 923,00	76 538 491,00	39 641 714,00	0,00	0,00	1 109 545,00	0,00	0,00	0,00	4 222 432,00	4 222 432,00	0,00	
2030	82 397 099,00	78 351 515,00	40 672 399,00	0,00	0,00	997 203,00	0,00	0,00	0,00	4 045 584,00	4 045 584,00	0,00	
2031	82 536 177,00	80 095 520,00	41 699 377,00	0,00	0,00	797 182,00	0,00	0,00	0,00	2 440 657,00	2 440 657,00	0,00	
2032	85 102 081,00	81 907 579,00	42 700 162,00	0,00	0,00	668 482,00	0,00	0,00	0,00	3 194 502,00	3 194 502,00	0,00	
2033	85 898 134,00	83 739 585,00	43 714 291,00	0,00	0,00	522 886,00	0,00	0,00	0,00	2 158 549,00	2 158 549,00	0,00	
2034	88 248 020,07	85 575 637,00	44 730 648,00	0,00	0,00	355 021,00	0,00	0,00	0,00	2 672 383,07	2 672 383,07	0,00	
2035	92 630 130,00	87 483 871,00	45 759 453,00	0,00	0,00	222 201,00	0,00	0,00	0,00	5 146 259,00	5 146 259,00	0,00	
2036	95 787 513,05	89 453 224,00	46 777 601,00	0,00	0,00	135 851,00	0,00	0,00	0,00	6 334 289,05	6 334 289,05	0,00	
2037	99 471 407,00	91 492 474,00	47 806 708,00	0,00	0,00	82 500,00	0,00	0,00	0,00	7 978 933,00	7 978 933,00	0,00	
2038	101 983 192,00	93 553 497,00	48 810 649,00	0,00	0,00	49 500,00	0,00	0,00	0,00	8 429 695,00	8 429 695,00	0,00	
2039	104 557 771,00	95 626 247,00	49 799 065,00	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	8 931 524,00	8 931 524,00	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
2025	-10 472 854,15	0,00	12 727 606,15	9 233 370,95	6 978 618,95	2 729 444,55	2 729 444,55	764 790,65	764 790,65
2026	1 905 000,00	1 905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 242 000,00	2 242 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 744 651,00	1 744 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 126 000,00	2 126 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 124 000,00	3 124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 049 666,93	3 049 666,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	733 370,95	733 370,95	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 254 752,00	2 254 752,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 905 000,00	1 905 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 242 000,00	2 242 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 744 651,00	1 744 651,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 126 000,00	2 126 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 124 000,00	3 124 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 049 666,93	3 049 666,93	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	733 370,95	733 370,95	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 224 688,88	0,00	-2 396 246,90	1 097 988,30
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	24 319 688,88	0,00	4 064 055,10	4 064 055,10
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 077 688,88	0,00	4 626 388,00	4 626 388,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	20 333 037,88	0,00	5 146 138,00	5 146 138,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 833 037,88	0,00	5 722 432,00	5 722 432,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	16 707 037,88	0,00	6 171 584,00	6 171 584,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	13 607 037,88	0,00	5 540 657,00	5 540 657,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 907 037,88	0,00	5 894 502,00	5 894 502,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 783 037,88	0,00	5 282 549,00	5 282 549,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 733 370,95	0,00	5 722 050,00	5 722 050,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 733 370,95	0,00	6 146 259,00	6 146 259,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 733 370,95	0,00	7 334 289,05	7 334 289,05
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 733 370,95	0,00	8 978 933,00	8 978 933,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	733 370,95	0,00	9 429 695,00	9 429 695,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 664 894,95	9 664 894,95

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
2025	5,80%	-0,98%	10,32%	10,10%	TAK	TAK
2026	5,27%	8,66%	8,61%	8,39%	TAK	TAK
2027	5,43%	9,06%	7,19%	6,97%	TAK	TAK
2028	4,37%	9,39%	6,82%	6,59%	TAK	TAK
2029	3,74%	9,79%	6,50%	6,27%	TAK	TAK
2030	4,36%	10,00%	5,83%	5,61%	TAK	TAK
2031	5,37%	8,73%	8,10%	7,87%	TAK	TAK
2032	4,53%	8,83%	7,81%	7,81%	TAK	TAK
2033	4,85%	7,72%	9,21%	9,21%	TAK	TAK
2034	4,41%	7,88%	9,07%	9,07%	TAK	TAK
2035	1,54%	8,05%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2036	1,39%	9,12%	8,71%	8,71%	TAK	TAK
2037	1,27%	10,63%	8,62%	8,62%	TAK	TAK
2038	1,20%	10,85%	8,71%	8,71%	TAK	TAK
2039	0,84%	10,84%	9,01%	9,01%	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			środki określone 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
2025	5 811 726,32	5 811 726,32	5 590 596,32	9 144 930,72	9 144 930,72	6 000 000,00	6 398 774,52	6 398 774,52	6 120 018,67
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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
2025	14 105 306,77	14 105 306,77	618 732,05	45 897 150,96	2 503 968,99	43 393 181,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	19 550 186,00	1 704 186,00	17 846 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	706 934,44	622 119,69	84 814,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	44 186,00	44 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	4 186,00	4 186,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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 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
2025	2 254 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 244 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 626 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 624 000,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	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 wyliczaniu limitu spłaty 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 dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Będzino

z dnia 26 marca 2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Będzino na lata 2025-2039

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Będzino:

1. Dochody ogółem zwiększono o 854 073,68 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 554 214,88 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 299 858,80 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 248 308,88 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 703 450,08 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 544 858,80 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 472 854,15 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	109 318 907,88	+854 073,68	110 172 981,56
Dochody bieżące	70 982 181,73	+554 214,88	71 536 396,61
Subwencja ogólna	6 169 589,38	+157 636,00	6 327 225,38
Dotacje bieżące	11 214 581,70	+394 217,66	11 608 799,36
Pozostałe	26 632 842,22	+2 361,22	26 635 203,44
Dochody majątkowe	38 336 726,15	+299 858,80	38 636 584,95
Wydatki ogółem	118 397 526,83	+2 248 308,88	120 645 835,71
Wydatki bieżące	72 229 193,43	+1 703 450,08	73 932 643,51
Wynagrodzenia i pochodne	33 993 909,35	+88 421,42	34 082 330,77
Obsługa długu	1 200 000,00	+20 000,00	1 220 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	36 517 900,08	+1 595 028,66	38 112 928,74
Wydatki majątkowe	46 168 333,40	+544 858,80	46 713 192,20
Wynik budżetu	-9 078 618,95	-1 394 235,20	-10 472 854,15

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Będzino:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 394 235,20 zł i po zmianach wynoszą 12 727 606,15 zł.

2. 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	11 333 370,95	+1 394 235,20	12 727 606,15
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 100 000,00	+629 444,55	2 729 444,55
Wolne środki	0,00	+764 790,65	764 790,65

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Będzino na lata 2025-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	5,80%	10,32%	TAK	9,91%	TAK
2026	5,27%	8,61%	TAK	8,20%	TAK
2027	5,43%	7,19%	TAK	6,78%	TAK
2028	4,37%	6,82%	TAK	6,41%	TAK
2029	3,74%	6,50%	TAK	6,09%	TAK
2030	4,36%	5,83%	TAK	5,42%	TAK
2031	5,37%	8,10%	TAK	7,69%	TAK
2032	4,53%	7,81%	TAK	7,81%	TAK
2033	4,85%	9,21%	TAK	9,21%	TAK
2034	4,41%	9,07%	TAK	9,07%	TAK
2035	1,54%	8,91%	TAK	8,91%	TAK
2036	1,39%	8,71%	TAK	8,71%	TAK
2037	1,27%	8,62%	TAK	8,62%	TAK
2038	1,20%	8,71%	TAK	8,71%	TAK
2039	0,84%	9,01%	TAK	9,01%	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.

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.

W załączniku nr 3 dodano, wydatki bieżące, opracowanie planu ogólnego gminy.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 i 3 do niniejszej uchwały.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3 do Uchwały nr ../25 Rady Gminy Będzino z dnia 26.03.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				70 509 072,92	45 897 150,96	19 550 186,00	706 934,44	44 186,00	4 186,00
1.a	- wydatki bieżące				4 943 625,68	2 503 968,99	1 704 186,00	622 119,69	44 186,00	4 186,00
1.b	- wydatki majątkowe				65 565 447,24	43 393 181,97	17 846 000,00	84 814,75	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:				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				70 509 072,92	45 897 150,96	19 550 186,00	706 934,44	44 186,00	4 186,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 943 625,68	2 503 968,99	1 704 186,00	622 119,69	44 186,00	4 186,00
1.3.1.1	Spoleczna Agencja Najmu - Spoleczna Agencja Najmu	BĘDZINO	2023	2028	200 500,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
1.3.1.2	Strategia Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-Kołobrzeskiego-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030	Urząd Gminy	2021	2030	45 409,00	4 186,00	4 186,00	4 186,00	4 186,00	4 186,00
1.3.1.3	Centrum Usług Społecznych - Centrum Usług Społecznych	BĘDZINO	2024	2027	4 497 716,68	2 459 782,99	1 460 000,00	577 933,69	0,00	0,00
1.3.1.4	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Będzino -	Urząd	2025	2026	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				65 565 447,24	43 393 181,97	17 846 000,00	84 814,75	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarnej	BĘDZINO	2023	2027	27 201 814,75	9 643 500,00	17 473 500,00	84 814,75	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kompleksu przedszkolno- żłobkowego w Będzinie - Budowa kompleksu przedszkolno- żłobkowego w Będzinie	BĘDZINO	2023	2027	14 500 000,00	13 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi nr 100019Z w m. Strzeżenice -	BĘDZINO	2024	2025	10 610 000,00	9 244 549,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Prace modernizacyjne i adaptacyjne w budynkach socjalnych na terenie Gminy Będzino	BĘDZINO	2023	2025	2 300 000,00	884 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Odbudowa i zagospodarowanie elementów zabytkowego parku wiejskiego w Mścicach	BĘDZINO	2023	2025	523 000,00	523 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Prace konserwatorskie, restauratorskie oraz projektowe budynku Kościoła pw. Trójcy Świętej w Dobrzycu	BĘDZINO	2023	2026	535 000,00	285 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Prace konserwatorskie, restauratorskie oraz projektowe budynku Kościoła św. Jana Chrzciciela w Łeknie	BĘDZINO	2023	2026	250 000,00	127 500,00	122 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dofinansowanie do zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego z wyposażeniem wraz z przyczepą dla OSP Dobrzyca - Dofinansowanie do zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego z wyposażeniem wraz z przyczepą dla OSP Dobrzyca	Urząd	2024	2025	353 350,00	353 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	66 197 643,40
1.a	4 878 646,68
1.b	61 318 996,72
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	66 197 643,40
1.3.1	4 878 646,68
1.3.1.1	160 000,00
1.3.1.2	20 930,00
1.3.1.3	4 497 716,68
1.3.1.4	200 000,00
1.3.2	61 318 996,72
1.3.2.1	27 201 814,75
1.3.2.2	13 040 000,00
1.3.2.3	9 244 549,48
1.3.2.4	884 000,00
1.3.2.5	523 000,00
1.3.2.6	530 000,00
1.3.2.7	250 000,00
1.3.2.8	353 350,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.9	Utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego w Gminie Będzino - Utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego w Gminie Będzino	Urząd	2024	2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej w m.Strzeżenice -	BĘDZINO	2024	2026	5 281 514,47	5 281 514,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Dofinansowanie do zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego z wyposażeniem wraz z przyczepą dla OSP Dobrzyca - Dofinansowanie do zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego z wyposażeniem wraz z przyczepą dla OSP Dobrzyca	Urząd	2024	2025	110 768,02	110 768,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej nr 100020Z w miejscowości Strachomino - Przebudowa drogi gminnej nr 100020Z w miejscowości Strachomino	BĘDZINO	2024	2025	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.9	500 000,00
1.3.2.10	5 281 514,47
1.3.2.11	110 768,02
1.3.2.12	3 400 000,00