

**UCHWAŁA NR III/11/2024
Rady Gminy Bądkowo**

z dnia 20 czerwca 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bądkowo
na lata 2024-2030**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr LIV/392/2023 Rady Gminy Bądkowo z dnia 14.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bądkowo na lata 2024-2030 z późniejszymi zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bądkowo na lata 2024-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
 - 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Bądkowo, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
 - 3) Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bądkowo na lata 2024-2030 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bądkowo.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega

**WICEPRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Roman Ciesielski
Roman Ciesielski

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 III/11/2024 Rady Gminy Bądkowo z dnia 20 czerwca 2024 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				w tym:	
		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	
Wykonanie 2017	18 943 146,22	1 829 403,00	11 135,58	5 702 895,00	6 324 275,65	4 693 174,92	2 076 467,73	382 262,07	0,00	382 262,07		
Wykonanie 2018	19 249 716,48	2 019 172,00	13 519,81	6 063 429,00	6 489 692,71	4 517 939,46	2 065 446,27	145 963,50	15 169,11	130 794,39		
Wykonanie 2019	21 521 911,95	2 208 857,00	16 044,01	6 245 408,00	7 538 796,14	4 721 583,18	2 025 752,10	791 229,62	116 003,25	675 226,37		
Wykonanie 2020	25 251 536,63	2 372 224,00	15 488,79	6 365 189,00	8 581 583,64	4 923 757,70	2 062 173,29	2 993 293,50	93 224,00	2 900 069,50		
Wykonanie 2021	26 713 241,97	2 755 995,00	21 927,65	6 898 408,00	9 267 615,30	5 366 675,51	2 073 913,89	2 402 620,51	38 195,12	2 364 425,39		
Wykonanie 2022	36 029 470,87	5 214 544,57	21 284,00	6 659 256,00	11 150 682,59	7 028 847,83	2 215 318,71	5 954 875,88	16 500,00	5 938 016,67		
Plan 3 kw. 2023	30 975 467,53	2 195 637,00	31 835,00	8 954 560,00	4 145 394,97	7 183 621,39	2 329 398,00	8 464 419,17	280 640,00	8 183 779,17		
Wykonanie 2023	31 560 662,71	2 195 637,00	31 835,00	9 120 511,55	5 071 796,32	6 923 708,67	2 298 293,34	8 217 174,17	37 000,00	8 180 174,17		
2024	34 731 878,60	3 149 218,00	33 798,00	9 560 830,00	4 286 043,28	6 120 308,27	2 356 669,00	11 581 681,05	1 134 241,00	10 447 440,05		
2025	23 949 092,45	3 278 336,00	35 184,00	9 003 745,00	2 867 652,00	6 949 684,45	2 576 056,00	1 814 491,00	400 000,00	1 414 491,00		
2026	24 838 090,00	3 379 964,00	36 275,00	9 282 861,00	2 956 549,00	7 102 441,00	2 655 914,00	2 080 000,00	0,00	2 080 000,00		
2027	24 992 930,00	3 464 463,00	37 182,00	9 514 933,00	3 030 463,00	6 952 002,00	2 722 312,00	1 933 887,00	433 887,00	1 500 000,00		
2028	24 649 344,00	3 551 075,00	38 112,00	9 752 806,00	3 106 225,00	7 125 802,00	2 790 370,00	1 075 324,00	0,00	1 075 324,00		
2029	24 840 657,00	3 643 403,00	39 103,00	10 006 379,00	3 186 987,00	7 311 073,00	2 862 920,00	653 712,00	160 000,00	493 712,00		
2030	24 791 619,00	3 734 486,00	40 081,00	10 256 538,00	3 266 662,00	7 493 850,00	2 934 493,00	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. 968, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wiodącym prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzecie 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	Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.3	4.3.1
						w tym:	w tym:			
		Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
						4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017		-225 266,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		-3 067 163,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		866 060,54	600 000,00	854 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	854 702,00	0,00
Wykonanie 2020		1 226 820,80	600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021		473 423,79	473 423,79	2 917 554,00	0,00	0,00	1 269 453,65	0,00	1 648 100,35	0,00
Wykonanie 2022		1 668 631,10	760 000,00	3 288 167,55	0,00	0,00	1 641 021,42	0,00	1 647 146,13	0,00
Plan 3 kw. 2023		-4 036 698,65	0,00	4 196 698,65	0,00	0,00	2 916 698,65	2 756 698,65	1 280 000,00	1 280 000,00
Wykonanie 2023		-1 255 321,25	0,00	4 196 698,65	0,00	0,00	2 916 698,65	229 542,55	1 280 000,00	1 025 778,70
2024		-2 324 496,00	0,00	2 484 496,00	0,00	0,00	1 364 496,00	1 364 496,00	1 120 000,00	960 000,00
2025		160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		160 000,00	160 000,00	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 poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2
						5.1.1.1	5.1.1	5.1.1.1	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Ime przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie 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. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu, x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 788 141,53	1 788 141,53		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 120 967,85	2 120 967,85		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 235 093,33	3 089 795,33		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 723 394,11	1 723 394,11		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 291 092,98	5 208 646,98		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 181 616,43	6 469 783,98		
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-376 304,04	3 820 394,61		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 001 443,85	5 198 142,50		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-505 600,00	1 978 896,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 159 432,45	1 159 432,45		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 182 895,00	1 182 895,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	890 993,00	890 993,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	907 241,00	907 241,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	947 013,00	947 013,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	963 742,00	963 742,00		

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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,75%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,01%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,41%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,17%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,96%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	19,10%	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-1,22%	0,31%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,32%	6,52%	x	x	x
2024	1,35%	-2,17%	3,85%	13,82%	14,70%	TAK
2025	1,04%	6,23%	x	12,26%	13,15%	TAK
2026	0,94%	6,10%	x	9,37%	10,45%	TAK
2027	0,90%	4,56%	x	7,88%	8,96%	TAK
2028	0,85%	4,50%	x	6,75%	7,82%	TAK
2029	0,80%	4,55%	x	5,29%	6,37%	TAK
2030	0,76%	4,49%	x	3,22%	4,30%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
	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	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 i 3 ustawy x	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	9.3.1.1
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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	257 358,00	257 358,00	257 358,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	108 278,50	108 278,50	96 249,18	21 959,56	21 959,56	21 959,56	95 360,41	95 360,41	83 671,19
Wykonanie 2019	261 491,55	261 491,55	237 707,74	313 402,02	313 402,02	307 838,90	160 033,13	160 033,13	138 894,58
Wykonanie 2020	303 735,12	303 736,12	283 837,16	78 667,85	78 667,85	69 930,76	265 376,11	265 376,11	244 764,42
Wykonanie 2021	667 063,96	623 043,96	589 763,51	14 035,24	14 035,24	14 035,24	517 870,67	517 870,67	442 621,27
Wykonanie 2022	367 500,18	312 766,18	299 097,40	110 389,08	110 389,08	110 389,08	648 001,69	648 001,69	561 189,74
Plan 3 kw. 2023	213 369,80	213 369,80	190 997,98	0,00	0,00	0,00	275 706,53	275 706,53	248 889,56
Wykonanie 2023	208 862,56	208 862,56	187 119,24	0,00	0,00	0,00	271 021,57	271 021,57	244 787,91
2024	18 896,70	18 896,70	15 495,30	82 200,00	82 200,00	67 404,00	20 896,70	20 896,70	15 495,30
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 399,70	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:						z tego:					
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		bieżące	majątkowe	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	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związkowych	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
				9.4	9.4.1							
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.3	10.4	10.5				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	389 510,95	389 510,95	224 583,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	122 839,11	122 839,11	114 239,23	870 155,30	326 790,00	543 365,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	78 647,69	78 647,69	75 044,06	1 006 241,23	462 875,93	543 365,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	50 952,05	50 952,05	35 949,41	897 638,75	597 638,75	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	35 596,59	35 596,59	30 257,08	399 541,00	399 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	55 805,10	55 805,10	55 805,10	213 777,68	213 777,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	55 805,10	55 805,10	55 805,10	213 777,68	213 777,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	82 200,00	82 200,00	67 404,00	531 096,70	248 896,70	282 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	44 697,00	0,00	0,00	3 074 096,70	262 399,70	2 811 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	134 795,60	0,00	0,00	3 123 795,60	24 000,00	3 099 795,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	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	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						10.7.2.1.1	10.7.2.1.1					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona 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 ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	160 000,00	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 zostały 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.

* Informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostana 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności: także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zasięgnięto oraz planuje się zaniżać zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WICEPRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Roman Ciesielski
Roman Ciesielski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr III/11/2024 Rady Gminy Bądkowo z dnia 20 czerwca 2024 r.

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)				11 693 989,00	3 074 096,70	3 074 096,70	3 123 795,60	2 050 000,00	1 600 000,00
1.a	- wydatki bieżące				550 296,40	248 896,70	262 399,70	24 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 143 692,60	282 200,00	2 811 697,00	3 099 795,60	2 050 000,00	1 600 000,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				336 989,00	101 086,70	101 086,70	134 795,60	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				75 296,40	18 896,70	56 399,70	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	BĄDKOWO	2024	2026	75 296,40	18 896,70	56 399,70	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				261 692,60	82 200,00	44 697,00	134 795,60	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	BĄDKOWO	2024	2026	261 692,60	82 200,00	44 697,00	134 795,60	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				11 357 000,00	430 000,00	2 973 000,00	2 989 000,00	2 050 000,00	1 600 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				475 000,00	230 000,00	206 000,00	24 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie Planu ogólnego gminy Bądkowo - Konieczność ustalenia planu ogólnego gminy	BĄDKOWO	2024	2026	160 000,00	80 000,00	56 000,00	24 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 882 000,00	200 000,00	2 767 000,00	2 965 000,00	2 050 000,00	1 600 000,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	1 300 000,00	0,00	11 678 989,00
1.a	0,00	0,00	535 296,40
1.b	1 300 000,00	0,00	11 143 692,60
1.1	0,00	0,00	336 989,00
1.1.1	0,00	0,00	75 296,40
1.1.1.1	0,00	0,00	75 296,40
1.1.2	0,00	0,00	261 692,60
1.1.2.1	0,00	0,00	261 692,60
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	1 300 000,00	0,00	11 342 000,00
1.3.1	0,00	0,00	460 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2	1 300 000,00	0,00	10 882 000,00

WICEPRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Chęć do Rozwoju
Roman Ciesielski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bądkowo na lata 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bądkowo:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 16 338,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 345 204,55 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 361 542,95 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 16 338,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 345 204,55 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 361 542,95 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	34 748 217,00	-16 338,40	34 731 878,60
Dochody bieżące	21 804 993,00	+1 345 204,55	23 150 197,55
Dotacje bieżące	3 021 663,73	+1 264 379,55	4 286 043,28
Pozostałe	6 039 483,27	+80 825,00	6 120 308,27
Podatek od nieruchomości	2 341 869,00	+15 000,00	2 356 869,00
Dochody majątkowe	12 943 224,00	-1 361 542,95	11 581 681,05
Wydatki ogółem	37 072 713,00	-16 338,40	37 056 374,60
Wydatki bieżące	22 310 593,00	+1 345 204,55	23 655 797,55
Wynagrodzenia i pochodne	12 287 357,94	-12 176,10	12 275 181,84
Pozostałe wydatki bieżące	9 928 235,06	+1 357 380,65	11 285 615,71
Wydatki majątkowe	14 762 120,00	-1 361 542,95	13 400 577,05

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 784 491,00	+30 000,00	1 814 491,00
2026	2 000 000,00	+80 000,00	2 080 000,00

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 783 923,45	+30 000,00	2 813 923,45
2026	3 022 895,00	+80 000,00	3 102 895,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bądkowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bądkowo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	160 000,00
2025	160 000,00
2026	160 000,00
2027	160 000,00
2028	160 000,00
2029	160 000,00
2030	160 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bądkowo na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,35%	13,82%	TAK	14,70%	TAK
2025	1,04%	12,26%	TAK	13,15%	TAK
2026	0,94%	9,37%	TAK	10,45%	TAK
2027	0,90%	7,88%	TAK	8,96%	TAK
2028	0,85%	6,75%	TAK	7,82%	TAK
2029	0,80%	5,29%	TAK	6,37%	TAK
2030	0,76%	3,22%	TAK	4,30%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Bądkowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy relacji obliczonej na podstawie planu jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 75 296,40 zł, w tym w 2024 r. – 18 896,70 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 75 296,40 zł. Jednostką realizującą jest BĄDKOWO.
2. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 261 692,60 zł, w tym w 2024 r. – 82 200,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 261 692,60 zł. Jednostką realizującą jest BĄDKOWO.

3. Sporządzenie Planu ogólnego gminy Bądkowo – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 160 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 80 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 160 000,00 zł. Jednostką realizującą jest BĄDKOWO.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	150 000,00	+98 896,70	248 896,70
2025	150 000,00	+112 399,70	262 399,70
2026	0,00	+24 000,00	24 000,00

Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	200 000,00	+82 200,00	282 200,00
2025	2 767 000,00	+44 697,00	2 811 697,00
2026	2 965 000,00	+134 795,60	3 099 795,60

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.

WICEPRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Roman Ciesielski
Roman Ciesielski