

Projekt - Autopoprawka

z dnia 24 grudnia 2024 r.

UCHWAŁA NR
RADY GMINY BIELAWY

z dnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bielawy na lata 2025-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 oraz art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572) oraz art. 226, 227, 228 i 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 roku poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717 i poz. 1756), Rada Gminy Bielawy uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bielawy na lata 2025 – 2035 stanowiącą **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały wraz z:

- 1) wykazem wieloletnich przedsięwzięć stanowiącym **załącznik Nr 2** do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnieniem przyjętych wartości stanowiącym **załącznik Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Bielawy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 pkt 1;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku 2025 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2025.

§ 3. Uchyla się Uchwałę Nr LVI/298/2024 Rady Gminy Bielawy z dnia 24 stycznia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bielawy na lata 2024-2030 wraz z jej zmianami w 2024 roku.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bielawy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Bielawy

z dnia.....

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Dochody bieżące	z tego:						Dochody majątkowe	w tym:			
			z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych			z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych				z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	pozostałe dochody bieżące ¹⁾	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące									
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	41 489 138,44	33 941 539,82	11 787 525,18	199 338,75	11 399 527,07	3 286 667,78	7 268 481,04	1 389 920,00	7 547 598,62	0,00	7 547 598,62		
2026	34 991 728,00	34 991 728,00	12 152 938,00	203 519,00	11 752 912,00	3 388 555,00	7 493 804,00	1 433 008,00	0,00	0,00	0,00		
2027	35 903 565,00	35 903 565,00	12 468 915,00	210 862,00	12 058 488,00	3 476 657,00	7 688 643,00	1 470 266,00	0,00	0,00	0,00		
2028	36 801 155,00	36 801 155,00	12 780 638,00	216 134,00	12 359 950,00	3 563 574,00	7 880 859,00	1 507 022,00	0,00	0,00	0,00		
2029	37 721 183,00	37 721 183,00	13 100 153,00	221 537,00	12 668 949,00	3 652 663,00	8 077 880,00	1 544 698,00	0,00	0,00	0,00		
2030	38 664 212,00	38 664 212,00	13 427 657,00	227 075,00	12 985 673,00	3 743 979,00	8 279 827,00	1 583 315,00	0,00	0,00	0,00		
2031	39 630 818,00	39 630 818,00	13 763 349,00	232 752,00	13 310 315,00	3 837 579,00	8 486 823,00	1 622 898,00	0,00	0,00	0,00		
2032	40 621 588,00	40 621 588,00	14 107 432,00	238 571,00	13 643 072,00	3 933 518,00	8 698 994,00	1 663 471,00	0,00	0,00	0,00		
2033	41 637 128,00	41 637 128,00	14 460 118,00	244 535,00	13 984 149,00	4 031 856,00	8 916 468,00	1 705 057,00	0,00	0,00	0,00		
2034	42 678 056,00	42 678 056,00	14 821 621,00	250 649,00	1 433 753,00	4 132 653,00	9 139 380,00	1 747 684,00	0,00	0,00	0,00		
2035	43 745 008,00	43 745 008,00	15 192 162,00	256 915,00	14 692 097,00	4 235 969,00	9 367 865,00	1 791 376,00	0,00	0,00	0,00		

¹⁾ Brak treści przypisu

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	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	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)		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			
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	44 468 468,44	32 468 715,37	15 649 515,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	11 999 753,07	11 999 753,07	1 230 190,00
2026	34 240 776,00	32 240 776,00	16 100 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	35 094 974,68	33 094 974,68	16 300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2028	35 909 745,32	33 689 745,32	16 500 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 220 000,00	2 220 000,00	0,00
2029	36 721 183,00	33 621 183,00	16 800 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00
2030	37 664 212,00	33 264 212,00	17 000 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00
2031	38 353 277,62	33 353 277,62	17 300 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2032	39 421 588,00	32 921 588,00	17 700 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00
2033	40 537 128,00	34 037 128,00	18 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00
2034	41 478 056,00	34 478 056,00	18 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2035	42 514 008,00	35 514 008,00	19 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:		Przychody budżetu	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	3.1		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy
						na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu	
Lp.	3		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2025	-2 979 330,00	0,00	3 531 000,00	3 531 000,00	2 979 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	750 952,00	750 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	808 590,32	808 590,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	891 409,68	891 409,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	1 277 540,38	1 277 540,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	1 231 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu					na pokrycie deficytu budżetu	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy
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	551 670,00	551 670,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	750 952,00	750 952,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	808 590,32	808 590,32	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	891 409,68	891 409,68	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 277 540,38	1 277 540,38	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 231 000,00	1 231 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu	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			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ²⁾ a wydatkami bieżącymi
	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						
		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			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 459 492,38	0,00	1 472 824,45	1 472 824,45	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 708 540,38	0,00	2 750 952,00	2 750 952,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 899 950,06	0,00	2 808 590,32	2 808 590,32	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 008 540,38	0,00	3 111 409,68	3 111 409,68	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 008 540,38	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 008 540,38	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 731 000,00	0,00	6 277 540,38	6 277 540,38	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 531 000,00	0,00	7 700 000,00	7 700 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 431 000,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 231 000,00	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 231 000,00	8 231 000,00	

²⁾ Brak treści przypisu

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)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		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)	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)	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	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
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	3,10%	6,11%	0,00	8,90%	4,35%	TAK	TAK
2026	3,48%	9,81%	x	9,29%	7,34%	TAK	TAK
2027	3,42%	9,59%	x	9,00%	7,04%	TAK	TAK
2028	3,43%	10,11%	x	8,66%	6,71%	TAK	TAK
2029	3,52%	12,62%	x	8,75%	6,80%	TAK	TAK
2030	3,29%	15,89%	x	8,21%	6,25%	TAK	TAK
2031	3,85%	17,82%	x	9,54%	7,59%	TAK	TAK
2032	3,41%	21,12%	x	11,71%	11,71%	TAK	TAK
2033	2,93%	20,21%	x	13,85%	13,85%	TAK	TAK
2034	3,11%	21,27%	x	15,34%	15,34%	TAK	TAK
2035	3,12%	20,83%	x	17,01%	17,01%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	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	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	w tym:
			środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środkami 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	363 291,78	363 291,78	308 798,01	0,00	0,00	0,00	363 291,78	363 291,78	308 798,01		
2026	290 344,50	290 344,50	246 792,83	0,00	0,00	0,00	290 344,50	290 344,50	246 792,83		
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		

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	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	0,00	0,00	0,00	11 671 415,27	1 996 491,78	9 674 923,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	650 805,50	650 805,50	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	0,00
2028	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Wydatki zmniejszające dług	w tym:					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.					
					zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	w tym:						
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	531 575,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	585 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	808 590,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	426 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	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	

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Bielawy

z dnia.....

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 593 152,65	11 671 415,27	650 805,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 894 229,16	1 996 491,78	650 805,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 698 923,49	9 674 923,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				1 069 283,10	363 291,78	290 344,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 069 283,10	363 291,78	290 344,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Łowickie Centrum Usług Środowiskowych 2 - sąsiedzkie usługi opiekuńcze w Gminie Bielawy -	URZĄD GMINY BIELAWY	2024	2026	1 069 283,10	363 291,78	290 344,50	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	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				0,00	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	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	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				12 523 869,55	11 308 123,49	360 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 824 946,06	1 633 200,00	360 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych wraz z selektywną ich zbiórką z terenu gminy Bielawy -	URZĄD GMINY BIELAWY	2024	2026	2 824 946,06	1 633 200,00	360 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 698 923,49	9 674 923,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Dotacje w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Prace konserwatorskie przy XVII ołtarzu głównym z kościoła parafialnego pw. Św. Michała Archanioła w Chruślinie	URZĄD GMINY BIELAWY	2024	2025	485 112,00	485 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dotacje w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - PRACE KONSERWATORSKIE PRZY OLTARZU GŁÓWNYM NARODZENIA NAJSWIĘTSZEJ MARYI PANNY W KOŚCIELE PARAFIALNYM PWW. NARODZENIA NMP W WALISZEWIE	URZĄD GMINY BIELAWY	2024	2025	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja dróg na terenie Gminy Bielawy (Mroga-Lazinek) - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY BIELAWY	2024	2025	762 923,06	762 923,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja dróg na terenie Gminy Bielawy (Leśniczówka-Zakrzew; Bogumin-Wola Gosławska; Bielawy; Marywil-Bielawska Wieś) - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY BIELAWY	2024	2025	3 772 429,43	3 756 429,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg w msc. Borów i Bielawska Wieś, gm. Bielawy - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY BIELAWY	2024	2025	3 958 381,00	3 950 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Remont dzwonnicy (przy kościele parafialnym pw. Św. Józefa w Bielawach) - Dotacje w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	URZĄD GMINY BIELAWY	2024	2025	160 078,00	160 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Wykonanie robót budowlanych obejmujących konserwację sufitu oraz malowanie wewnętrznych ścian kościoła pw. Św. Marcina w Oszkovicach - Dotacje w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	URZĄD GMINY BIELAWY	2024	2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr

Rady Gminy Bielawy

z dnia.....

Objaśnienia przyjętych wielkości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bielawy na lata 2025 - 2035

Na podstawie art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530), jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie.

Ministerstwo Finansów zaleca, aby jednostki samorządu terytorialnego przygotowując prognozy kierowały się wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowanymi na stronie: <http://www.gov.pl>

Ostatnia aktualizacja w/w założeń pochodzi z dnia 10 października 2024 roku.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
PKB	103,9	103,5	103,1	102,8	102,8	102,8	102,4
CPI - dynamika średnioroczna	105,0	103,1	102,6	102,5	102,5	102,5	102,5

Wskaźnik	2032	2033	2034	2035
PKB	102,1	102,0	102,2	101,9
CPI - dynamika średnioroczna	102,5	102,5	102,5	102,5

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz (www.gov.pl), Warszawa, 10 października 2024 roku.

Objaśnienia wartości przyjętych do opracowania wieloletniej prognozy finansowej

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z projektem budżetu Gminy Bielawy na 2025 rok.

Regułą przyjętą do projektowania wydatków rzeczowych w 2025 roku była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych Gminy Bielawy zgodnie z zasadą gospodarności. Wydatki zostały zaplanowane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady osiągnięcia najlepszych efektów przy określonych możliwościach finansowych Gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF, wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników z zaokrągleniem do pełnych złotych.

Przy szacowaniu dochodów bieżących i wydatków bieżących, przyjęto parametry makroekonomiczne określone następującymi przedziałami dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych w odpowiednim przedziale czasowym.

Dochody

Przystępując do opracowywania uchwały budżetowej na 2025 rok oraz WPF na lata 2025-2040 zostały wykorzystane dane otrzymane od:

1. Pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 w sprawie:

1) Należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych;

- 2) Należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych;
- 3) Należnych dochodów z tytułu subwencji ogólnej;
- 4) Rezerwy, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
 2. Dotacji celowych, w tym:
 - 1) Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi pismo z dnia 25.10.2024 roku nr FB-I.3110.23.2024, w podziale na:
 - a) dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej - § 2010;
 - b) dotacje celowe na realizację zadań własnych - § 2030;
 - 2) Krajowe Biuro Wyborcze pismem DŁD.3113.43.2024 z dnia 22.10.2024;
 - 3) Promes inwestycyjnych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowego Funduszu Polski Ład;
 - 4) Środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 z przeznaczeniem na ochronę zabytków;
 3. Szacunkowych dochodów własnych gminy;
 4. Wykonania budżetów lat ubiegłych.

Prognozy dochodów Gminy Bielawy dokonano w głównym podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody ogółem na rok 2025 ustalone zostały w budżecie Gminy Bielawy na kwotę **41.489.138,44 zł, z czego:**

1. Dochody bieżące stanowią kwotę **33.941.539,82 zł** i składają się z poniższych pozycji:

- 1) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - kwota **11.787.525,18 zł;**
- 2) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - kwota **199.338,75 zł;**
- 3) Należne dochody z tytułu subwencji ogólnej - kwota **10.774.982,72 zł;**
- 4) Rezerwa, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – kwota **624.544,35 zł;**
- 5) Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące - kwota **3.286.667,78 zł;**
- 6) Pozostałe dochody – kwota **7.268.481,04 zł;**

2. Dochody majątkowe stanowią kwotę **7.547.598,62 zł,**

LATA 2026-2035

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2026 - 2035 składać się będą subwencje, dotacje, dochody własne, w tym z tytułu podatków lokalnych (podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych), podatków i opłat pobieranych na rzecz gminy przez Urzędy Skarbowe (podatek z karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn), wpływów z czynszów dzierżawnych i mieszkaniowych, wpływów z opłaty skarbowej, dochodów z podatku od osób prawnych i od osób fizycznych, wpływy z usług, w tym m.in. ze sprzedaży wody.

Dochody ze sprzedaży majątku

W latach 2026 – 2035 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Bielawy dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Gminę Bielawy usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia

prawidłowego funkcjonowania jednostek i urzędzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także zabezpieczenia środków na obsługę długu zaciągniętego przez Gminę oraz planowanego do zaciągnięcia.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane.
2. Wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto.

Przyjęto wielkości kwotowe wynikające ze zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich oraz szacunki własne. Zaplanowano szacunkowe kwoty środków budżetowych na odsetki należne bankom z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

3. Pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto projekt budżetu. W latach 2025 - 2035 wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych i pożyczkowych postanowień oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Wydatki budżetu w 2025 roku ustalono w łącznej wysokości **44.035.468,44 zł**, w tym:

1. Wydatki bieżące w wysokości **32.468.715,37 zł**;
2. Wydatki majątkowe w wysokości **11.566.753,07 zł**;

Ponadto do ustalenia wysokości wydatków przyjęto wielkości z 2024 roku powiększone o wskaźnik inflacji oraz wzrost wynagrodzeń w związku ze zwiększoną stawką minimalnego wynagrodzenia oraz realizacją podpisanych umów.

Wydatki majątkowe

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych w roku 2025 uwzględniono przedsięwzięcia które są wykazane w załączniku o przedsięwzięciach do WPF. Natomiast w latach 2026-2035 wydatki majątkowe będą realizowane w miarę posiadanych środków, możliwości kredytowych i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowane inwestycje.

W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. prognozowanej nadwyżki budżetowej.

Wynik budżetu

W prognozie finansowej na 2025 rok wynik budżetu jest **deficytem i wynosi 2.979.330,00 zł**, który jest zgodny z projektem uchwały budżetowej. W pozostałych latach przyjęte założenia generują nadwyżkę budżetową.

Wypracowana nadwyżka budżetu przeznaczona będzie na spłatę kredytów i pożyczek.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle związany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Przychody

W projekcie budżetu na 2025 rok przychody ustala się w łącznej wysokości **3.531.000,00 zł**, które będą pochodziły z przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 3.098.000,00 zł;

Pokrycie planowanego deficytu w kwocie **2.546.330,00 zł** będzie pochodziło z przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2.546.330,00 zł;

W przedziale czasowym 2026-2035 Gmina nie planuje pozyskać przychodów pochodzących z kredytów i pożyczek.

Rozchody i kwota długu

Na dzień 31.12.2025 roku kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia w 2025 roku, wynosi **10.459.492,38 zł**, a jego spłata planowana jest do 2035 roku.

W latach objętych prognozą uwzględniono spłatę zobowiązań z zaciągniętych kredytów i pożyczek zgodnie z podpisanymi umowami.

W 2025 roku rozchody wyniosą ogółem **551.670,00 zł** a ich finansowanie będzie pochodziło z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym.

Poniższa tabela prezentuje relację zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w **art. 242** ustawy o finansach publicznych:

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 472 824,45	2 750 952,00	2 808 590,32	3 111 409,68	4 100 000,00	5 400 000,00
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 472 824,45	2 750 952,00	2 808 590,32	3 111 409,68	4 100 000,00	5 400 000,00

Wyszczególnienie	2031	2032	2033	2034	2035
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 277 540,38	7 700 000,00	7 600 000,00	8 200 000,00	8 231 000,00
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	6 277 540,38	7 700 000,00	7 600 000,00	8 200 000,00	8 231 000,00

Poniższa tabela przedstawia wskaźniki planowanej łącznej spłaty zobowiązań i dopuszczalne wskaźniki spłaty zobowiązań dla Gminy Bielawy:

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3] - [8.1]	5,80%	5,81%	5,58%	5,23%	5,23%	4,92%
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3.1] - [8.1]	1,25%	3,86%	3,62%	3,28%	3,28%	2,96%
Wyszczególnienie	2031	2032	2033	2034	2035	xxx
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3] - [8.1]	5,69%	8,30%	10,92%	12,23%	13,89%	xxx
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3.1] - [8.1]	3,74%	8,30%	10,92%	12,23%	13,89%	xxx

Wykaz przedsięwzięć obejmuje lata 2025 – 2028, z czego:

1. Łączne nakłady finansowe przedsięwzięć wynoszą ogółem **13.593.152,65 zł**, w podziale na:

- 1) Wydatki bieżące – łączne nakłady finansowe przedsięwzięć wynoszą ogółem **3.894.229,16 zł**;
- 2) Wydatki majątkowe – łączne nakłady finansowe przedsięwzięć wynoszą ogółem **9.689.923,49 zł**;

2. Limit wydatków roku 2025 stanowi kwotę ogółem **11.671.415,27 zł**, w podziale na:

- 1) Wydatki bieżące ogółem **1.996.491,78 zł**;
- 2) Wydatki majątkowe ogółem **9.674.923,49 zł**;
- 3) Limit wydatków roku 2026 stanowi kwotę ogółem **650.805,50 zł** i dotyczy wydatków bieżących;

3. Limit zobowiązań do przedsięwzięć stanowi kwotę ogółem **12.322.220,77 zł**, w podziale na:

- 1) Wydatki bieżące ogółem **2.647.297,28 zł**;
- 2) Wydatki majątkowe ogółem **9.674.923,49 zł**;

Szczegółowy wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej prezentuje załącznik nr 2.