

**UCHWAŁA NR X/46/24  
RADY GMINY BLEDZEW**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew na lata 2025-2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r., poz. 1530 ze zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bledzew na lata 2025-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Bledzew, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Wójta Gminy Bledzew do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Bledzew do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Bledzew do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bledzew.

**§ 5.** Traci moc Uchwała nr LV/637/23 Rady Gminy Bledzew z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew na lata 2024-2027 ze zmianami.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY BLEDZEW  
Tadeusz Twardosz

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BLEDZEW NA LATA 2025-2028.**

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>32 447 569,40</b>	<b>28 550 496,00</b>	<b>25 747 933,00</b>	<b>26 468 875,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>24 129 225,53</b>	<b>24 973 748,00</b>	<b>25 747 933,00</b>	<b>26 468 875,00</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 583 495,35	9 918 918,00	10 226 404,00	10 512 743,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	10 910,58	11 292,00	11 642,00	11 968,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	2 610 284,07	2 701 644,00	2 785 395,00	2 863 386,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 751 075,53	2 847 363,00	2 935 631,00	3 017 829,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 173 460,00	9 494 531,00	9 788 861,00	10 062 949,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 252 557,00	5 252 557,00	5 252 557,00	5 252 557,00
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>8 318 343,87</b>	<b>3 576 748,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	57 000,00	750,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	8 261 343,87	3 575 998,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>37 805 194,40</b>	<b>31 640 365,00</b>	<b>25 747 933,00</b>	<b>26 468 875,00</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>23 738 099,10</b>	<b>24 480 367,00</b>	<b>25 116 856,00</b>	<b>25 744 777,00</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 020 934,00	12 393 583,00	12 715 816,00	13 033 711,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>14 067 095,30</b>	<b>7 159 998,00</b>	<b>631 077,00</b>	<b>724 098,00</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	14 067 095,30	7 159 998,00	631 077,00	724 098,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 682 308,00	4 777 132,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-5 357 625,00</b>	<b>-3 089 869,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>5 357 625,00</b>	<b>3 089 869,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>5 357 625,00</b>	<b>3 089 869,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 357 625,00	3 089 869,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.5</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.1</b>	<b>Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.2</b>	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze splatą długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>				
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	391 126,43	493 381,00	631 077,00	724 098,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	5 748 751,43	3 583 250,00	631 077,00	724 098,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik splaty zobowiązań</b>				
8.1	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)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	1,84%	2,23%	2,77%	3,09%
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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)	16,71%	14,78%	13,27%	10,93%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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)	16,71%	14,78%	13,27%	10,93%
<b>8.4</b>	<b>Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>

8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>				
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	45 765,53	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	45 765,53	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	45 765,53	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 419 622,87	1 025 998,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 419 622,87	1 025 998,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 419 622,87	1 025 998,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	48 686,70	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	48 686,70	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	45 765,53	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 081 790,30	1 131 057,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 081 790,30	1 131 057,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 516 099,93	1 131 057,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>				
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	11 605 117,00	4 701 921,40	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	90 323,70	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	11 514 793,30	4 701 921,40	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00

10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00

**WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BLEDEW NA LATA 2025-2028**

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	Limit zobowiązań
I	Przedsięwzięcia razem				16 629 079,50	11 605 117,00	4 701 921,40	0,00	0,00	5 156 772,92
I.a	- wydatki bieżące				136 202,70	90 323,70	0,00	0,00	0,00	75 686,70
I.b	- wydatki majątkowe				16 492 876,80	11 514 793,30	4 701 921,40	0,00	0,00	5 081 086,22
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.):				1 703 858,00	617 442,00	1 079 774,00	0,00	0,00	1 697 216,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 703 858,00	617 442,00	1 079 774,00	0,00	0,00	1 697 216,00
1.1.2.1	Renaturyzacja urządzeń wodnych i infrastruktury towarzyszącej służących zmniejszeniu skutków suszy - Kształtowanie zasobów wodnych na terenie Gminy Bledzew i utrzymanie oraz rozwijanie naturalnej retencji poprzez zagospodarowanie zbiornika wód opadowych w Osiecku oraz zbiornika na rowie melioracyjnym w Starym Dworcu.	URZĄD GMINY BLEDEW	2024	2025	431 579,00	431 579,00	0,00	0,00	0,00	431 579,00
1.1.2.2	Rozwój obszaru integracji społecznej i lokalnej; ochrona i zachowanie zabytkowego parku w Gorunsku - Ochrona i udostępnienie zabytkowego parku w Gorunsku na cele rekreacyjne i turystyczne oraz jako miejsce spędzenia czasu wolnego	URZĄD GMINY BLEDEW	2024	2026	1 207 079,00	120 663,00	1 079 774,00	0,00	0,00	1 200 437,00
1.1.2.3	Rozwój elektronicznej administracji na obszarze partnerstwa gmin - celem projektu jest zwiększenie dostępu mieszkańców i interesantów do usług administracji publicznej świadczonych on-line na obszarze Partnerstwa.	URZĄD GMINY BLEDEW	2024	2025	65 200,00	65 200,00	0,00	0,00	0,00	65 200,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				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):				14 925 221,50	10 987 675,00	3 622 147,40	0,00	0,00	3 459 556,92
1.3.1	- wydatki bieżące				136 202,70	90 323,70	0,00	0,00	0,00	75 686,70
1.3.1.1	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obrębie Stary Dworek - Możliwość dokonywania inwestycji wpływających na rozwój gminy	URZĄD GMINY BLEDEW	2024	2025	41 820,00	14 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.1.2	Remont pomostów nad jeziorem Chycińskim - poprawa warunków rekreacji i wypoczynku mieszkańców	URZĄD GMINY BLEDZEW	2023	2025	43 605,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd - Celem Projektu grantowego pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” jest zwiększenie bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności jednostek samorządu terytorialnego oraz ich zdolności do skutecznego zapobiegania incyidentom bezpieczeństwa teleinformatycznego, wykrywania ich i reagowania na nie.	URZĄD GMINY BLEDZEW	2024	2025	50 777,70	48 686,70	0,00	0,00	0,00	48 686,70
1.3.2	<b>wydatki majątkowe</b>				<b>14 789 018,80</b>	<b>10 897 351,30</b>	<b>3 622 147,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 383 870,22</b>
1.3.2.1	Polski Łód: Przebudowa sali wiejskiej wraz z remizą OSP w Popowie - Powstanie nowoczesnej remizy wypływnie na warunki przetrzymywania sprzętu pożarniczego oraz komfort działań strażaków przed akcjami pożarniczymi i po ich zakończeniu gdzie będą mogli odpocząć i umyć się.	URZĄD GMINY BLEDZEW	2023	2025	4 700 858,10	4 468 238,00	0,00	0,00	0,00	116 776,92
1.3.2.2	Polski Łód: Przebudowa budynków Szkoły Podstawowej w Bledzewie - Poprawa warunków w jakich przebywają i są nauczane dzieci oraz oszczędności w zużyciu energii.	URZĄD GMINY BLEDZEW	2023	2026	6 759 047,40	3 100 000,00	3 622 147,40	0,00	0,00	167 980,00
1.3.2.3	Rządowy Program Odbudowy Zabytków: Remont kościoła filialnego w Nowej Wsi - ochrona zabytku	URZĄD GMINY BLEDZEW	2024	2025	649 308,00	649 308,00	0,00	0,00	0,00	649 308,00
1.3.2.4	Rządowy Program Odbudowy Zabytków: Remont pałacu w Nowej Wsi nr 85 gm. Bledzew - ochrona zabytku	URZĄD GMINY BLEDZEW	2024	2025	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w m. Bledzew obejmująca ul. Rycerską, Ogrodową i Kwiatową - Poprawa jakości życia mieszkańców sołectwa Bledzew poprzez budowę kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej	URZĄD GMINY BLEDZEW	2024	2025	646 049,00	646 049,00	0,00	0,00	0,00	646 049,00
1.3.2.6	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w m. Bledzew obejmująca ul. Starodworską, Cystersów, Jana Dekerta, Sebastiana Grabowieckiego, Józefa Wybickiego oraz Tymiany - Poprawa jakości życia mieszkańców sołectwa Bledzew poprzez budowę kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej	URZĄD GMINY BLEDZEW	2024	2025	1 505 447,00	1 505 447,00	0,00	0,00	0,00	1 505 447,00
1.3.2.7	Cyberbezpieczny Samorząd - Celem Projektu grantowego pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” jest zwiększenie bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności jednostek samorządu terytorialnego oraz ich zdolności do skutecznego zapobiegania incyidentom bezpieczeństwa teleinformatycznego, wykrywania ich i reagowania na nie.	URZĄD GMINY BLEDZEW	2024	2025	298 309,30	298 309,30	0,00	0,00	0,00	298 309,30

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew na lata 2025-2028**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bledzew zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Bledzew za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Bledzew na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, Gmina Bledzew nie planuje spłaty zobowiązań w okresie prognozy. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza minimalny okres obowiązywania WPF (rok budżetowy + trzy kolejne lata). W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bledzew została przygotowana na lata 2025-2028.

### **Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Bledzew wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano

<sup>1</sup> Dz. U. 2021 poz. 83

<sup>2</sup> Dz. U. 2024 r. poz. 1530



wartości dochodów i wydatków Gminy Bledzew, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

#### Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1.dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2.dla lat 2026-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Bledzew.

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 inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

#### 1.Dochody

Prognozy dochodów Gminy Bledzew dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1.dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- 2.dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- 3.subwencję ogólną;
- 4.dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;

5.pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1.dochody ze sprzedaży majątku;
- 2.dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

#### 1.1.Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Bledzew oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

#### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano na podstawie stawek określonych uchwałą Nr VII/27/24 Rady Gminy Bledzew z dnia 24 września 2024 r. oraz zasób nieruchomości Gminy Bledzew, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc w kwocie 5.252.557,00 zł, co stanowi 106,39% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z budową budynków mieszkalnych.

#### Udział w podatkach centralnych

Wpływy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2025 rok przyjęto na podstawie informacji Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku. Ponadto założono, że wpływy w latach 2026-2028 będą w każdym roku wzrastały o prognozowany dla tego okresu wskaźnik PKB.

## Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Wpływy z subwencji ogólnej oraz dotacji celowych przyznanych gminie na zadania własne i zlecone na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów oraz dysponentów z budżetu państwa (LUW, KBW).

Ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wprowadza, zamiast obecnych części subwencji ogólnej **pojęcie potrzeb finansowych jednostki samorządu terytorialnego** (takich jak potrzeby wyrównawcze, potrzeby oświatowe, potrzeby rozwojowe, potrzeby ekologiczne, potrzeby uzupełniające). Ustawa zawiera metody kalkulacji wysokości tych potrzeb. Jeśli dochody z udziału w PIT i CIT danej JST okażą się niewystarczające do pokrycia wyliczonych potrzeb finansowych, samorząd dostanie subwencję ogólną z budżetu państwa.

Zgodnie z informacją Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku Gminie Bledzew przyznano subwencję ogólną na 2025 rok w wysokości 2.058.472,00 zł, co stanowi 6,34% dochodów ogółem.

W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany dla tego okresu wskaźnik PKB.

### 1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 57.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne. W latach 2026-2028 nie planowano sprzedaży mienia, została zaplanowana wpływy ze spłaty należności rozłożonych na raty.

Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

### Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Nowa Wieś wraz z udziałem 1/7 prawa własności działki nr 521/5	obr. Nowa Wieś działka nr 521/2	0,0731ha 0,0627ha	36.320,00	29.000,00

<sup>3</sup> Dz. U. z 2024 r. poz. 1572

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Nowa Wieś wraz z udziałem 1/7 prawa własności działki nr 521/5	obr. Nowa Wieś działka nr 521/3	0,0673ha 0,0627ha	29.160,00	27.000,00
	splata należności rozłożonych na raty (sprzedaż nieruchomości 2 osoby)			1.000,00
			<b>Razem:</b>	<b>57.000,00</b>

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8.261.343,87zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- 1) Budowa sali wiejskiej wraz z remizą OSP w Popowie - 3.430.000,00 zł,
- 2) Zakup nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Popowo - 835.001,00 zł,
- 3) Przebudowa budynków Szkoły Podstawowej w Bledzewie - 2.550.000,00 zł (zaliczka).
- 4) Remont kościoła filialnego w Nowej Wsi - 636.321,00 zł,
- 5) Remont pałacu w Nowej Wsi nr 85 gm. Bledzew - 225.400,00 zł.
- 6) Cyberbezpieczny Samorząd - 183.933,87 zł.
- 7) Rozwój elektronicznej administracji na obszarze partnerstwa gmin – 55.420,00 zł,
- 8) Renaturyzacja urządzeń wodnych i infrastruktury towarzyszącej służących zmniejszeniu skutków suszy – 345.268,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 3.575.998,00 zł.

- 1) Przebudowa budynków Szkoły Podstawowej w Bledzewie - 2.550.000,00 zł,
- 2) Ochrona i udostępnienie zabytkowego parku w Goruńsku w kwocie 1.025.998,00 zł.

## 2. Wydatki

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

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Bledzew oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	0,00%	100,00%	100,00%
inne	0,00%	100,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

#### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Bledzew wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń i pochodne od nich zabezpieczono w wysokości 12.020.934,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1.044.174,74 zł. W latach 2026-2028 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

#### Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

W okresie prognozy Gmina Bledzew **nie planuje** wydatków z tytułu **poręczeń i gwarancji** oraz nie planuje wydatków na **obsługę długu**.

#### 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew na lata 2025-2028.

#### 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano deficyt budżetu w kwocie -5.357.625,00 zł, a jego pokrycie planuje się z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 4.229.399,94 zł oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.128.225,06 zł.

Fakt prognozowania w o, parciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

#### Wynik budżetu Gminy Bledzew

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	32 447 569,40	37 805 194,40	-5 357 625,00
2026	28 550 496,00	31 640 365,00	-3 089 869,00
2027	25 747 933,00	25 747 933,00	0,00
2028	26 468 875,00	26 468 875,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2026.

#### 4.Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W 2025 roku przychody zaplanowano w kwocie 5.357.625,00 zł, które obejmują nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych. Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2026, która pochodzi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 3.089.869,00 zł. W latach 2027-2028 nie planuje się przychodów.

#### 5.Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy rozchodów nie planuje się.

#### 6.Kwota długu

Na dzień 31 grudnia 2024 r. planowana kwota zadłużenia wynosi 0,00 zł również w latach 2025-2028 kwoty długu nie planuje się i wynosi 0,00 zł.

#### 7.Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Bledzew zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

#### Wynik budżetu bieżącego Gminy Bledzew

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	24 129 225,53	23 738 099,10	391 126,43	5 748 751,43
2026	24 973 748,00	24 480 367,00	493 381,00	3 583 250,00
2027	25 747 933,00	25 116 856,00	631 077,00	631 077,00
2028	26 468 875,00	25 744 777,00	724 098,00	724 098,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 8.Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Bledzew przedstawiono 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	0,00%	16,71%	TAK	16,71%	TAK
2026	0,00%	14,78%	TAK	14,78%	TAK
2027	0,00%	13,27%	TAK	13,27%	TAK
2028	0,00%	10,93%	TAK	10,93%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Bledzew spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30 września 2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

### Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

