UCHWAŁA NR XXX/368/21
RADY MIEJSKIEJ W BIERUTOWIE

z dnia 25 marca 2021 r.

zmieniająca uchwałę Nr XXVII/326/20 Rady Miejskiej w Bierutowi z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bierutów na lata 2021 – 2038

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019r., poz. 869 ze zm.), Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXVII/326/20 Rady Miejskiej w Bierutowie z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bierutów na lata 2021 – 2038, dokonuje się następujących zmian: Załącznik Nr 1 - Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2021 - 2038 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bierutowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Bierutowie

Irena Wysocka - Przybyłek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Załącznik nr 1 do uchwały Nr XXX/368/21 Rady Miejskiej w Bierutowie z dnia 25 marca 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bierutów na lata 2021-2038

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	48 079 361,25	46 875 750,25	7 227 663,00	110 000,00	13 832 311,00	15 055 764,00	10 650 012,25	4 198 200,00	1 203 611,00	1 000 000,00	104 811,00
2022	48 092 870,00	48 092 870,00	7 849 091,00	60 000,00	14 021 815,00	16 800 000,00	9 361 964,00	4 109 580,00	0,00	0,00	0,00
2023	48 909 507,00	48 909 507,00	8 054 072,00	60 000,00	14 446 231,00	16 800 000,00	9 549 204,00	4 191 772,00	0,00	0,00	0,00
2024	49 060 000,00	49 060 000,00	8 100 000,00	60 000,00	14 500 000,00	16 800 000,00	9 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	49 060 000,00	49 060 000,00	8 100 000,00	60 000,00	14 500 000,00	16 800 000,00	9 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	49 060 000,00	49 060 000,00	8 100 000,00	60 000,00	14 500 000,00	16 800 000,00	9 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	49 060 000,00	49 060 000,00	8 100 000,00	60 000,00	14 500 000,00	16 800 000,00	9 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	49 060 000,00	49 060 000,00	8 100 000,00	60 000,00	14 500 000,00	16 800 000,00	9 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	49 060 000,00	49 060 000,00	8 100 000,00	60 000,00	14 500 000,00	16 800 000,00	9 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	49 060 000,00	49 060 000,00	8 100 000,00	60 000,00	14 500 000,00	16 800 000,00	9 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	49 060 000,00	49 060 000,00	8 100 000,00	60 000,00	14 500 000,00	16 800 000,00	9 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	49 060 000,00	49 060 000,00	8 100 000,00	60 000,00	14 500 000,00	16 800 000,00	9 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	49 060 000,00	49 060 000,00	8 100 000,00	60 000,00	14 500 000,00	16 800 000,00	9 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	49 060 000,00	49 060 000,00	8 100 000,00	60 000,00	14 500 000,00	16 800 000,00	9 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	49 060 000,00	49 060 000,00	8 100 000,00	60 000,00	14 500 000,00	16 800 000,00	9 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	49 060 000,00	49 060 000,00	8 100 000,00	60 000,00	14 500 000,00	16 800 000,00	9 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	49 060 000,00	49 060 000,00	8 100 000,00	60 000,00	14 500 000,00	16 800 000,00	9 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	49 060 000,00	49 060 000,00	8 100 000,00	60 000,00	14 500 000,00	16 800 000,00	9 600 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00

[1] Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

[2] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	52 399 757,13	45 902 048,04	15 928 734,47	0,00	0,00	533 800,00	0,00	0,00	0,00	6 497 709,09	6 497 709,09	327 183,00
2022	45 757 538,00	45 039 591,60	15 404 473,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	717 946,40	0,00	0,00
2023	46 624 175,00	46 000 175,00	15 712 563,00	0,00	0,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	624 000,00	0,00	0,00
2024	46 700 668,00	46 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	600 668,00	0,00	0,00
2025	46 638 648,00	46 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	538 648,00	0,00	0,00
2026	47 000 000,00	46 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00
2027	47 000 000,00	46 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00
2028	46 960 000,00	46 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00	0,00
2029	46 960 000,00	46 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00	0,00
2030	47 025 000,00	46 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	0,00	0,00
2031	47 420 000,00	46 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	0,00	0,00
2032	47 420 000,00	46 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	0,00	0,00
2033	47 510 000,00	46 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,00	0,00	0,00
2034	48 010 000,00	46 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00	0,00	0,00
2035	48 260 000,00	46 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	0,00	0,00
2036	48 260 000,00	46 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	0,00	0,00
2037	48 360 000,00	46 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 260 000,00	0,00	0,00
2038	48 460 000,00	46 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	2 360 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-4 320 395,88	0,00	6 479 727,88	4 000 000,00	1 840 668,00	655 731,00	655 731,00	1 799 996,88	1 799 996,88
2022	2 335 332,00	2 335 332,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 285 332,00	2 285 332,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 359 332,00	2 359 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 421 352,00	2 421 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 060 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 060 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 035 000,00	2 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	600 000,00	600 000,00	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 pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	2 159 332,00	2 159 332,00	0,00	0,00	0,00
2022	24 000,00	0,00	0,00	0,00	2 359 332,00	2 359 332,00	0,00	0,00	0,00
2023	24 000,00	0,00	0,00	0,00	2 309 332,00	2 309 332,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 359 332,00	2 359 332,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 421 352,00	2 421 352,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 060 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 060 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 035 000,00	2 035 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

[7] W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 627 294,40	42 946,40	973 702,21	3 429 430,09
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	26 225 016,00	0,00	3 053 278,40	3 077 278,40
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	23 915 684,00	0,00	2 909 332,00	2 933 332,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	21 556 352,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	19 135 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	17 075 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 015 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 915 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 815 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 780 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 140 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	8,46%	5,23%	8,37%	13,40%	13,66%	TAK	TAK
2022	9,94%	12,15%	12,15%	10,58%	10,84%	TAK	TAK
2023	9,40%	11,27%	11,27%	9,83%	10,09%	TAK	TAK
2024	9,39%	11,25%	11,25%	10,60%	10,60%	TAK	TAK
2025	9,46%	11,13%	x	11,56%	11,56%	TAK	TAK
2026	8,21%	11,00%	x	10,31%	10,51%	TAK	TAK
2027	8,09%	10,88%	x	9,95%	10,16%	TAK	TAK
2028	8,09%	10,76%	x	10,42%	10,42%	TAK	TAK
2029	7,97%	10,63%	x	11,21%	11,21%	TAK	TAK
2030	7,70%	10,57%	x	10,99%	10,99%	TAK	TAK
2031	6,35%	10,45%	x	10,89%	10,89%	TAK	TAK
2032	6,23%	10,32%	x	10,77%	10,77%	TAK	TAK
2033	5,73%	10,11%	x	10,66%	10,66%	TAK	TAK
2034	3,94%	9,86%	x	10,53%	10,53%	TAK	TAK
2035	2,98%	9,67%	x	10,39%	10,39%	TAK	TAK
2036	2,82%	9,52%	x	10,23%	10,23%	TAK	TAK
2037	2,36%	9,36%	x	10,07%	10,07%	TAK	TAK
2038	1,94%	9,25%	x	9,90%	9,90%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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 ustawy x	środki 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	środki 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 061,93	157 061,93	140 647,98
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, 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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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
2021	0,00	0,00	0,00	257 678,40	0,00	257 678,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	42 946,40	0,00	42 946,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	2 109 332,00	257 678,40	0,00	257 678,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 109 332,00	42 946,40	0,00	42 946,40	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 059 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 109 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 171 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	350 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA I GMINY BIERUTÓW NA LATA 2021– 2038

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Miasta i Gminy Bierutów została sporządzona na okres planowanych spłat zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych przez Miasto i Gminę papierów wartościowych.

W założeniach do budżetu na 2021r. ustalono prognozowane dochody i wydatki miasta i gminy na podstawie posiadanych dokumentów i założeń do planowanych inwestycji.
Projekt uchwały budżetowej Miasta i Gminy Bierutów na 2021 r.:

● dochody budżetu w kwocie 48.079.361,25 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie 46.875.750,25 zł i dochody majątkowe w kwocie 1.203.611,00 zł z czego 1.000.000,00 zł ze sprzedaży majątku;
● wydatki budżetu w kwocie 52.399.757,13 zł, w tym: wydatki bieżące w kwocie 45.902.048,04 i wydatki majątkowe w kwocie 6.497.709,09 zł;
● deficyt budżetu w kwocie 4.320.395,88 zł, który zostanie sfinansowany:
- przychodami pochodzącymi ze sprzedazy papierów wartościowych wyemitowanych przez Miasto i Gminę w keocie 1.840.668,00 zł,
- przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansujących związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 811.458,88 zł,
- przychodami pochodzącymi z wolnych środków 1.644.269,00 zł,
- przychodami ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych 24.000,00 zł

● przychody bueżetu w kwocie 6.324.000,00 zł z tytułu:
- sprzedazy papierów wartościowych wyemitowanych przez Miasto i Gminę w keocie 4.000.000,00 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansujących związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 811.458,88 zł,
- wolnych środków 1.644.269,00 zł,
- spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych 24.000,00
● rozchody budżetu z tytułu spłaty otrzymanych kredytów w kwocie 1.859.332,00 zł, wykup obligacji serii A18 w kwocie 200.000,00 zł, B19 w kwocie 50.000,00 zł i część serii A20 w kwocie 50.000,00 zł.

Do przygotowania prognozy przyjęto założenia dotyczące kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych przedstawionych przez Ministerstwo Finansów.

Dochody bieżące w latach 2021-2033 zaplanowano na podstawie przypisów oraz kształtowania się wpływów z ostanich 3 lat.
Zakłada się w poszczególnych latach następujący wzrost dochodów:
w roku 2020 – 102,3 %
w latach 2022 do 2023 - 102,0 %

Wydatki bieżące, podobnie jak majątkowe zaplanowano z uwzględnieniem prognoz wycinkowych sporządzonych przez gminne jednostki organizacyjne oraz pracowników merytorycznych Urzędu Miejskiego w Bierutowie. Prognozy te sporządzone były na bazie wykonania budżetu za III kwartały roku 2020, kosztów bieżących związanych z funkcjonowaniem jednostek, zawartych umów i planowanych do zawarcia umów.
Wzrost wydatków bieżących w poszczególnych latach został zaplanowany z uwzględnieniem następujących wskaźników:
w roku 2021 – 102,5%
w latach 2021 do 2033 – 102,0%

Wartości przedstawione w Wieloletniej prognozie finansowej na rok 2021 są zgodne z danymi przedstawionymi w uchwale budżetowej ze zmianami na 2021 rok.

Dane przedstawione w prognozie na lata 2022 do 2024 są przedstawione na bardzo realnym poziomie, nie zauważa się gwałtownego wzrostu dochodów oraz gwałtownego spadku wydatków. Przedstawione wartości wzrastają proporcjonalnie po stronie dochodów i wydatków.
Zakłada się również satabilizację w sferze wynagrodzeń i wydatków związanych z odbiorem odpadów komunalnych.
W latach 2021-2024 chcąc realizować wydatki majątkowe w kwotach wyższych niż przewiduje to wieloletnia prognoza finansowawa, bedzie konieczność pozyskania środków zewnętrznych, bądź środków bezzwrotnych bądź przychodów zwrotnych.

W latch od 2025 do 2038 ze względu na odległy okres spłaty zadłużenia gdzie planowanie staje się mało realne przyjęto dla tego okresu równe wartości.

W okresach na jaki została przygotowana prognoza zachowana jest relacja z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Wpływy ze sprzedaży majątku zaprognozowano w roku 2021 – 1.000.000,00 zł, natomiast w następnych latach nie planuje się wpływów z tego tytułu.

Do dochodów ze sprzedaży majątku przyjęto sprzedaż mieszkań komunalnych , sprzedaż działek pod budownictwo mieszkaniowe , sprzedaż działek pod działalność usługową.
Gmina nadal posiada duży areał gruntów przeznaczony do sprzedaży , z którego jeżeli dojdzie do zbycia to wpływy będą stanowiły nadwyżkę.

Spłaty zobowiązań z tytułu już zaciągniętych kredytów i wykupu obligacji , będą następowały w latach 2020 – 2038. Relacje spłat zobowiązań finansowych i kosztów ich obsługi nie przekraczają dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ufp.

W kolumnie 10.7 WPF wykazano kwotę długu , którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu.

W roku 2021 – wydatki zmniejszające dług to kwota 257.678,40 zł, i w roku 2022 - 22.946,40 – dług dotyczy podpisanej przed 1 stycznia 2019 roku, umowy z firmą Tauron Dystrybucja S.A. i dotyczy ona wymiany opraw sodowych na LED.

Wydatki związane z obsługą długu dotyczą:
- naliczonych prognozowanych odsetek i prowizji od kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych
- rozchody zmniejszające dług – wyliczono spłaty rat i wykup obligacji w poszczególnych latach.
W latach 2022-2038 zakłada się , że spłaty będą następowały z prognozowanej nadwyżki budżetu w poszczególnych latach, chyba że wolą organów Miasta i Gminy Bierutów będzie zwiększenie zakresu zadań, a tym samym kwoty wydatków, co spowoduje konieczność zaciągnięcia na ten cel czy to kredytu bądź pożyczki, czy też wyemitowanie kolejnych obligacji.

Kwota długu na koniec roku – przedstawia aktualne zadłużenie i w poszczególnych latach przedstawia się następująco:
w roku 2021 kwota długu wyniesie 28.627.294,40 zł co stanowi 59,53% planowanych dochodów ogółem.
W roku 2022 kwotu długu wyniesie 26.225.016,00 zł co stanowi 55,53% , w roku 2023 dług będzie stanowił 48,90% planowanych dochodów a w 2024 roku 43,94% planowanych dochodów.
W chwili konstruowania WPF Miasto i Gmina Bierutów nie posiada innych długów.

W roku 2021 przewiduje się osiągnięcie wyniku operacyjnego w kwocie 1.041.713,09 zł i jest on niższy od wcześniej zakładanego.

Przedsięwzięcia w zakresie wydatków bieżących i majątkowych określono na lata 2021 – 2023, natomiast na lata 2020 – 2038 w WPF określono kwoty na wydatki majątkowe.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

Wydatki majątkowe:

Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie MiG Bierutów, polegająca na wymianie opraw sodowych na LED, limit na 2021 r. 257.678,40 zł i na 2022 - 42.946,40 zł (umowa podpisana w 2018r.)

Zaktualizowano dane dotyczące wykonania roku 2020, wprowadzając dane zgodnie ze sprawozdaniami rocznymi.

Przewodnicząca Rady Miejskiej w Bierutowie

Irena Wysocka - Przybyłek