

**UCHWAŁA NR LXIV/832/24
RADY MIEJSKIEJ W BIERUTOWIE**

z dnia 25 stycznia 2024 r.

**zmieniająca uchwałę Nr LXIII/808/23 Rady Miejskiej w Bierutowie z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bierutów na lata 2024 – 2039**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) , art. 226, art. 227 , art. 228 ust. 1 , i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Miejska uchwała co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LXIII/808/23 Rady Miejskiej w Bierutowie z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bierutów na lata 2024 - 2039, dokonuje się następujących zmian:

1. Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024 - 2039 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 - Przedsięwzięcia, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 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⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały Nr LXIV/832/24 Rady Miejskiej w Bierutowie z dnia 25 stycznia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bierutów na lata 2024-2039

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	65 502 155,50	48 205 525,79	8 171 439,00	423 490,00	19 815 805,00	6 470 050,79	13 324 741,00	5 342 616,00	17 296 629,71	2 000 000,00	15 294 129,71	
2025	52 776 418,22	52 576 418,22	8 988 582,90	440 853,09	21 004 753,30	7 462 000,00	14 680 228,93	5 663 172,96	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	55 777 847,32	55 577 847,32	9 267 228,97	454 519,54	22 265 038,50	7 767 942,00	15 823 118,31	5 838 731,32	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	58 659 219,58	58 459 219,58	9 554 513,07	465 882,52	23 600 940,81	8 008 748,20	16 829 134,98	5 984 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	61 010 723,59	61 010 723,59	9 793 375,89	477 529,58	25 280 987,85	8 208 966,91	17 249 863,36	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	62 643 016,38	62 643 016,38	10 038 210,29	489 467,83	26 020 037,24	8 414 191,08	17 681 109,94	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	64 209 091,79	64 209 091,79	10 289 165,55	501 704,52	26 670 538,17	8 624 545,86	18 123 137,69	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	65 814 319,08	65 814 319,08	10 546 394,69	514 247,13	27 337 301,63	8 840 159,50	18 576 216,13	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	67 459 677,06	67 459 677,06	10 810 054,56	527 103,31	28 020 734,17	9 061 163,49	19 040 621,53	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	69 146 168,99	69 146 168,99	11 080 305,92	540 280,90	28 721 252,52	9 287 692,58	19 516 637,07	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	71 474 823,21	71 474 823,21	11 357 313,57	553 787,92	29 939 283,83	9 519 884,89	20 104 553,00	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	73 146 693,79	73 146 693,79	11 641 246,41	567 632,62	30 675 265,93	9 757 882,01	20 504 666,82	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	74 462 861,14	74 462 861,14	11 932 277,57	581 823,42	30 929 647,58	10 001 829,07	21 017 283,50	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	76 324 432,67	76 324 432,67	12 290 584,51	596 369,02	31 642 888,77	10 251 874,79	21 542 715,58	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	78 232 543,48	78 232 543,48	12 536 349,12	611 278,24	32 495 460,99	10 508 171,66	22 081 283,47	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	

2039	80 188 357,07	80 188 357,07	12 849 757,85	626 560,20	33 307 847,51	10 770 875,95	22 633 315,56	5 984 000,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2024	66 892 823,50	47 642 307,73	21 682 568,37	0,00	0,00	2 008 814,00	0,00	0,00	0,00	19 250 515,77	19 250 515,77	1 370 300,00	
2025	50 305 066,22	49 055 000,00	22 333 045,42	0,00	0,00	2 295 603,00	0,00	0,00	0,00	1 250 066,22	0,00	0,00	
2026	53 317 847,32	52 057 750,00	23 003 036,78	0,00	0,00	2 104 851,00	0,00	0,00	0,00	1 260 097,32	0,00	0,00	
2027	56 199 219,58	54 922 848,75	23 693 127,88	0,00	0,00	1 942 330,00	0,00	0,00	0,00	1 276 370,83	0,00	0,00	
2028	58 010 723,59	57 454 994,15	24 403 921,72	0,00	0,00	1 698 592,00	0,00	0,00	0,00	555 729,44	0,00	0,00	
2029	59 643 016,38	59 062 328,94	24 892 000,15	0,00	0,00	1 477 343,00	0,00	0,00	0,00	580 687,44	0,00	0,00	
2030	61 124 091,79	60 597 949,49	25 389 840,15	0,00	0,00	1 255 932,00	0,00	0,00	0,00	526 142,30	0,00	0,00	
2031	62 774 319,08	61 673 496,18	25 897 636,95	0,00	0,00	1 054 318,00	0,00	0,00	0,00	1 100 822,90	0,00	0,00	
2032	64 419 677,06	63 290 007,08	26 415 589,69	0,00	0,00	875 141,00	0,00	0,00	0,00	1 129 669,98	0,00	0,00	
2033	66 096 168,99	64 748 547,26	26 943 901,48	0,00	0,00	694 415,00	0,00	0,00	0,00	1 347 621,73	0,00	0,00	
2034	68 424 823,21	66 769 844,05	27 482 779,51	0,00	0,00	551 630,00	0,00	0,00	0,00	1 654 979,16	0,00	0,00	
2035	70 346 693,79	68 436 410,95	28 032 435,10	0,00	0,00	426 020,00	0,00	0,00	0,00	1 910 282,84	0,00	0,00	
2036	71 662 861,14	69 749 438,56	28 593 083,80	0,00	0,00	220 335,00	0,00	0,00	0,00	1 913 422,58	0,00	0,00	
2037	73 624 432,67	71 810 148,79	29 164 945,48	0,00	0,00	205 783,00	0,00	0,00	0,00	1 814 283,88	0,00	0,00	
2038	76 432 543,48	74 519 795,71	29 748 244,39	0,00	0,00	41 220,00	0,00	0,00	0,00	1 912 747,77	0,00	0,00	
2039	78 988 357,07	76 479 666,34	30 343 209,28	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	2 508 690,73	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-1 390 668,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	1 390 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 471 352,00	2 471 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 460 000,00	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 460 000,00	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 085 000,00	3 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 040 000,00	3 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 040 000,00	3 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 200 000,00	1 200 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 409 332,00	2 409 332,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 471 352,00	2 471 352,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460 000,00	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460 000,00	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 085 000,00	3 085 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 040 000,00	3 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 040 000,00	3 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 956 352,00	0,00	563 218,06	563 218,06
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	37 485 000,00	0,00	3 521 418,22	3 521 418,22
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	35 025 000,00	0,00	3 520 097,32	3 520 097,32
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	32 565 000,00	0,00	3 536 370,83	3 536 370,83
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	29 565 000,00	0,00	3 555 729,44	3 555 729,44
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	26 565 000,00	0,00	3 580 687,44	3 580 687,44
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	23 480 000,00	0,00	3 611 142,30	3 611 142,30
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	20 440 000,00	0,00	4 140 822,90	4 140 822,90
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	17 400 000,00	0,00	4 169 669,98	4 169 669,98
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	14 350 000,00	0,00	4 397 621,73	4 397 621,73
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	11 300 000,00	0,00	4 704 979,16	4 704 979,16
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	4 710 282,84	4 710 282,84
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	4 713 422,58	4 713 422,58
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	4 514 283,88	4 514 283,88
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	3 712 747,77	3 712 747,77
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 708 690,73	3 708 690,73

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
2024	10,59%	6,16%	10,95%	12,09%	11,87%	TAK	TAK
2025	10,57%	12,89%	x	11,63%	11,41%	TAK	TAK
2026	9,55%	11,77%	x	9,80%	9,58%	TAK	TAK
2027	8,73%	10,86%	x	9,56%	9,34%	TAK	TAK
2028	8,90%	9,95%	x	9,82%	9,60%	TAK	TAK
2029	8,26%	9,33%	x	9,44%	9,22%	TAK	TAK
2030	7,81%	8,76%	x	9,87%	9,65%	TAK	TAK
2031	7,19%	9,12%	x	9,96%	9,96%	TAK	TAK
2032	6,70%	8,64%	x	10,38%	10,38%	TAK	TAK
2033	6,26%	8,51%	x	9,78%	9,78%	TAK	TAK
2034	5,81%	8,48%	x	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2035	5,09%	8,10%	x	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2036	4,69%	7,65%	x	8,71%	8,71%	TAK	TAK
2037	4,40%	7,14%	x	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2038	2,72%	5,54%	x	8,23%	8,23%	TAK	TAK
2039	1,74%	5,36%	x	7,72%	7,72%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 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 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	
2024	35 123,79	35 123,79	30 948,26	738 185,71	738 185,71	650 429,74	35 123,79	35 123,79	30 948,26	
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	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	743 185,71	743 185,71	650 429,74	341 227,04	341 227,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	541 227,04	341 227,04	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	88 352,46	88 352,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	15 722,00	15 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	15 722,00	15 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	15 722,00	15 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 940,00	2 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 940,00	2 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 940,00	2 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	2 940,00	2 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	2 940,00	2 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	2 940,00	2 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	2 409 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 421 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 200 000,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXIV/832/25 Rady Miejskiej w Bierutowie z dnia 25 stycznia 2024 roku sprawie Wiloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bierutów na lata 2024-2039

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 604 146,74	341 227,04	541 227,04	88 352,46	15 722,00	15 722,00
1.a	- wydatki bieżące				1 404 146,74	341 227,04	341 227,04	88 352,46	15 722,00	15 722,00
1.b	- wydatki majątkowe				200 000,00	0,00	200 000,00	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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 604 146,74	341 227,04	541 227,04	88 352,46	15 722,00	15 722,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 404 146,74	341 227,04	341 227,04	88 352,46	15 722,00	15 722,00
1.3.1.2	Prowadzenie serwisu sieci i urządzeń oświetlenia drogowego - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Bierutów	2022	2026	1 274 894,74	325 505,04	325 505,04	72 630,46	0,00	0,00
1.3.1.3	udział w opracowaniu Planu Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Bierutów	2022	2035	38 220,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00
1.3.1.4	Biuro Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego - Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy	Urząd Miejski w Bierutowie	2023	2029	91 032,00	12 782,00	12 782,00	12 782,00	12 782,00	12 782,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Dofinansowanie opracowania dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Wykonanie chodnika w drodze powiatowej nr 1467D w miejscowości Zbytowa - etap 3" - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Bierutowie	2024	2025	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	15 722,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	1 035 612,54
1.a	15 722,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	835 612,54
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	15 722,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	1 035 612,54
1.3.1	15 722,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	835 612,54
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	723 640,54
1.3.1.3	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	35 280,00
1.3.1.4	12 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 692,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA I GMINY BIERUTÓW NA LATA 2024 – 2039

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bierutów jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata poprzednie oraz, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku.

Projekt uchwały budżetowej Miasta i Gminy Bierutów na 2024 rok przedstawia się następująco:

1. Dochody budżetu w łącznej kwocie 65.502.155,50 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 48.205.525,79 zł,

- dochody majątkowe w kwocie 17.296.629,71 zł, z czego 2.000.000,00 zł ze sprzedaży majątku.

2. Wydatki budżetu w łącznej kwocie 66.892.823,50 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 47.642.307,73 zł,

- wydatki majątkowe w kwocie 19.250.515,77 zł.

3. Deficyt budżetu w kwocie 1.390.668,00 zł.

Deficyt zostanie sfinansowany następującymi przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych wyemitowanych przez Miasto i Gminę w kwocie 1.390.668,00 zł.

Przychody budżetu w kwocie 3.800.000,00 zł z tytułu sprzedaży innych papierów wartościowych wyemitowanych przez Miasto i Gminę w kwocie.

Rozchody budżetu z tytułu spłaty otrzymanych kredytów w kwocie 1.809.332,00 zł i wykup obligacji w kwocie 600.000,00 zł.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) 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, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2039. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy została przygotowana na lata 2024-2039.

Zgodnie z zaleceniami Ministra właściwego ds. finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja - październik 2023 r.).

Dochody bieżące.

W odniesieniu do prognozowanych wielkości dochodów budżetowych ogółem wzięto pod uwagę dane planistyczne otrzymane z Ministerstwa Finansów w dniu 14 października 2023 r. - pismo nr ST3.4750.19.2023 dla Miasta i Gminy Bierutów dotyczące planowanych kwot subwencji oraz zaplanowanych udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych na rok 2024, oraz otrzymanej informacji od Wojewody Dolnośląskiego - pismo Nr FB-BP.3110.19.2023.KSz z dnia 19 października 2023 r. o wysokości kwot dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami, dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych, dotacji celowych na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Wielkość udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na rok 2024 wynosi 38,46% zgodnie z regulacją art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W roku 2024 założono wzrost w stosunku do roku 2023 należnych gminie Bierutów udziałów o 29,10% zgodnie z wartościami obliczonymi przez Ministerstwo Finansów co stanowi kwotę 1.841.762,00 zł. W roku 2024 planowana wartość dochodów z tytułu udziału we wpływach z PIT wyniesie 8.171.439,00 zł, w tym kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z PIT na 2024 r., o której mowa w art. 9 ustawy 7.980.685,00 zł, a kwota zwiększenia dochodów z tytułu udziału we wpływach z PIT za 2022 r., o której mowa w art. 9c ustawy 190.754,00 zł. W kolejnych latach prognozy założono wzrost na poziomie odpowiedni 10,00% dla roku 2025, 3,10 % dla roku 2026 i 2027 a dla kolejnych lat prognozy 2,50 % w każdym roku prognozy.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w roku 2023 zgodnie z uzyskanym zawiadomieniem w kwocie 307.979,00 zł, co stanowiło wartość wyższą od zaplanowanej w roku 2022 o 88,88 %. W roku 2024 przyjęto wzrost wpływów z CIT o 37,51 % względem 2023 roku co stanowi 115.511,00 zł. W roku 2024 planowana wartość dochodów z tytułu CIT wyniesie 423.490,00 zł, w tym kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z CIT na 2024 r., o której mowa w art. 9a ustawy 376.975,00 zł, a kwota zwiększenia dochodów z tytułu udziału we wpływach z CIT za 2022 r. 46.515,00 zł. W kolejnych latach prognozy założono wzrost na poziomie odpowiednio 4,10% dla roku 2025, 3,10% dla roku 2026, a dla kolejnych lat prognozy na poziomie 2,50% w każdym roku prognozy.

Dochody z tytułu subwencji ogólnej należnej Gminie Bierutów na rok 2024 zaplanowano zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem w kwocie 19.815.805,00 zł, co stanowi wartość wyższą o 4,79% w stosunku do planu roku 2023 (wykonanie w roku 2023 18.910.776,85 zł). Zawiadomieniem z dnia 18 sierpnia 2023r. gmina uzyskała informację o zwiększeniu środków subwencji ogólnej na finansowanie zadań roku 2023 o kwotę 2.408.590,00 zł. Na kolejne lata uwzględniono wzrost wartości należnych gminom kwot subwencji z uwzględnieniem kalkulacji kwot subwencji rozwojowej. W kolejnych latach prognozy założono wzrost odpowiednio 6% dla roku 2025-2028, a dla kolejnych lat prognozy wzrost na poziomie 2,5% w każdym roku prognozy.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w roku 2024 zaplanowano w kwocie 6.434.927,00 zł, co w stosunku planowanych wartości w roku 2023 z tego tytułu, wynoszącej 7.975.009,92 zł, oznacza spadek o kwotę 1.540.082,92 zł. W trakcie roku dochody z tytułu dotacji i środków na realizację zadań bieżących zmieniają się powodując obustronne zwiększenie wartości budżetowych zarówno po stronie dochodów jak i wydatków budżetowych.

Pozostałe dochody bieżące na 2024 rok zaplanowano w kwocie 13.277.741,00 zł. W tej grupie dochodów uwzględniono przy kalkulacji dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy, dochody z usług, dochody z tytułu opłat za zagospodarowanie odpadów komunalnych, dochody z tytułu rozliczeń lat ubiegłych. Uchwałą nr XXXIX/454/2021 Rady Miejskiej W Bierutowie z dnia 30 grudnia 2021 r., postanowiono o pokryciu kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wynikających z różnicy powstałej pomiędzy dochodami z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi a kosztami funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi (uchwała nadal obowiązuje). W tym zakresie konieczne jest podjęcie działań zwiększających wpływ z tego tytułu celem zmniejszenia występującego deficytu na gospodarce odpadami. Szczegółowe uzasadnienie przyjętych wartości przedstawione zostało w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na rok 2024. W kolejnych latach prognozy założono wzrost na poziomie odpowiednio 10,56% dla roku 2025, 7,79% dla roku 2026, 6,36% dla roku 2027, dla kolejnych lat prognozy wzrost na poziomie 2,50% w każdym roku prognozy.

W roku 2024 zwiększono plan dochodów z podatków realizowanych przez Urząd Miejski w Bierutowie. Szczegółowe kształtowanie się dochodów roku 2024 przedstawia uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na rok 2024r.

Dochody majątkowe w 2024 r. zaplanowano w oparciu o podpisane umowy, o przyznane promesami planowane dotacje na dofinansowania realizacji zadań inwestycyjnych oraz planowane do pozyskania dotacje.

Dochody majątkowe w 2024 roku na dofinansowanie zadań inwestycyjnych roku 2024.

Dział	Rozdział	Paragraf	4P	Zadanie	Kwota
600	60016	637	0	Modernizacja odcinka ul. Przyjaciół Żołnierza w Bierutowie - dofinansowanie	1 396 500,00
855	85516	625	7	Utworzenie nowych 19 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Żłobku Miejskim przy ul. Juliusza Słowackiego 18B w Bierutowie - środki finansowe z KPO w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022-2029"	650 429,74
855	85516	625	9	Utworzenie nowych 19 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Żłobku Miejskim przy ul. Juliusza Słowackiego 18B w Bierutowie - środki z budżetu państwa	87 755,97

900	90001	637	0	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Bierutowie - etap I - dofinansowanie	4 081 700,00
900	90001	637	0	Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Bierutów - dofinansowanie	2 190 937,00
900	90002	637	0	Budowa nowego w pełni funkcjonalnego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Bierutowie wraz z drogami dojazdowymi i niezbędną infrastrukturą - dofinansowanie	2 000 000,00
900	90015	630	0	Dostawa i montaż lamp solarnych - dofinansowanie	120 000,00
900	90015	637	0	Budowa oświetlenia drogowego na terenie Miasta i Gminy Bierutów - dofinansowanie	801 907,00
921	92109	630	0	Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Kruszowicach - Etap I (dach) - dofinansowanie	40 000,00
921	92120	609	0	Dofinansowanie ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - finansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn. "Prace konserwatorskie bramy zamkowej w Bierutowie, Etap III"	500 000,00
921	92120	623	0	Dofinansowanie ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - finansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn. "Konserwacja ratunkowa ołtarza głównego 1689 r. kościoła późnoromańskiego (poł. XIII w.) p.w. Narodzenia NMP w Stronii - Etap I"	150 000,00
921	92120	623	0	Dofinansowanie ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - finansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn. "Renowacja więźby dachowej i stropu drewnianego w kościele p.w. Św. Michała Archanioła w Solnikach Wielkich"	500 000,00
921	92120	623	0	Dofinansowanie ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - finansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn. "Renowacja tynków wewnętrznych w prezbiterium zabytkowego kościoła pomocniczego p.w. Św. Katarzyny w Bierutowie"	300 000,00
921	92120	637	0	Rewitalizacja wieży ratuszowej w Biwrutowie - dofinansowanie	2 474 900,00
					15 294 129,71

Przy planowaniu dochodów ze sprzedaży majątku gminnego zaplanowano zwiększone wpływy z tytułu sprzedaży mienia gminnego w związku z kontynuacją sprzedaży gruntów rolnych, gruntów przemysłowo-usługowych, lokali mieszkalnych, zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej oraz zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej i usług komercyjnych. Wpływy ze sprzedaży majątku gminnego w 2023 roku wyniosły 1.247.549,44 zł. Na rok 2024 dokonano oszacowania wpływów ze sprzedaży majątku przynajmniej w kwocie 2.000.000,00 zł. Przy planowaniu dochodów ze sprzedaży majątku gminnego w roku 2025-2027 zaplanowano wpływy w kwocie 200.000,00 zł dla każdego roku.

Przygotowane nieruchomości przeznaczone do sprzedaży przedstawia poniższe zestawienie:

Obręb i nr działki	Pow. m2	Przeznaczenie w mpzp	Wycena (zł netto)	Stawka VAT	Wycena (zł brutto)
Bierutów 9 AM 33	61 210	R	377 892,00 zł	0%	377 892,00 zł
Kijowice 162/11 AM1	12 400	R	63 055,00 zł	0%	63 055,00 zł

					zł
Kijowice 162/13 AM1	15 300	R	94 458,00 zł	0%	94 458,00 zł
Kijowice 162/10 AM1	6 900	R	32 941,00 zł	0%	32 941,00 zł
Kijowice 162/12 AM1	8 000	R	43 169,00 zł	0%	43 169,00 zł
Bierutów 10/2 AM28	50 252	P/U	1 818 367,00 zł	23%	2 236 591,41 zł
Bierutów 10/1 AM28	56 426	P/U	1 820 816,00 zł	23%	2 239 603,68 zł
Karwiniec 314/4 AM1	5 000	R	22 183,00 zł	0%	22 183,00 zł
Karwiniec 314/5 AM1	4 700	R	20 852,00 zł	0%	20 852,00 zł
Karwiniec 314/8 AM1	5 500	R	24 402,00 zł	0%	24 402,00 zł
Karwiniec 314/11 AM1	5 300	R+MN/U	84 653,00 zł	0%	84 653,00 zł
Karwiniec 314/12 AM1	1 533	MN/U	38 676,00 zł	0%	38 676,00 zł
Karwiniec 315/3 AM1	1 900	R	9 493,00 zł	0%	9 493,00 zł
Karwiniec 315/4 AM1	3 000	R	14 989,00 zł	0%	14 989,00 zł
Karwiniec 315/9 AM1	4 700	R	21 510,00 zł	0%	21 510,00 zł
Karwiniec 315/11 AM1	1 500	R	7 495,00 zł	0%	7 495,00 zł
Bierutów ul. Ceglana 1/10	61	L	126 686,00 zł	0%	126 686,00 zł
Bierutów ul. Namysłowska 10/1	123	L	265 781,00 zł	0%	265 781,00 zł
Bierutów ul. Konopnicka 20/1	50	L	69 578,00 zł	0%	69 578,00 zł
Radziszyn 61/10 AM1	1 330	MN	65 294,00 zł	0%	65 294,00 zł
Kijowice 52/33 AM 1	20 000	P/U	672 585,00 zł	23%	827 279,55 zł
Bierutów 5 AM28	5 420	P/U	150 028,00 zł	23%	184 534,44 zł
					6 871 116,08 zł

Wydatki bieżące w 2024 zaplanowano z uwzględnieniem wzrostu poziomu cen towarów i usług, wzrostem minimalnego wynagrodzenia, wydatki rzeczowe zaplanowane zostały w ograniczonym zakresie, tak aby umożliwić realizację zadań związanych z działalnością statutową.

W roku 2024 zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na poziomie 12,51% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2023. W kolejnych latach prognozy założono wzrost na poziomie 3,00%.

Wydatki majątkowe w roku 2024 odpowiadają wartościom przedstawionym w załączniku do uchwały budżetowej na 2024 rok.

W latach 2025-2039 zakłada się, że spłaty będą następowały z prognozowanej nadwyżki budżetu w

poszczególnych latach.

Zaplanowane w roku 2024 i następnych latach wielkości przepływów pieniężnych i kwoty długu spełniają relację wynikającą z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Zaplanowany w 2024 r. poziom długu, wyniesie 39.956.352,00 zł, co stanowić będzie 91,35 % relacji długu do dochodów. W kolejnych latach prognozy zakłada się spadek długu.

Spłaty zobowiązań z tytułu już zaciągniętych kredytów i wykupu obligacji, będą następowały w latach 2024 – 2039. Relacje spłat zobowiązań finansowych i kosztów ich obsługi nie przekraczają dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ufp.

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Miasta i Gminy Bierutów w latach 2024-2035.

Wszystkie przedsięwzięcia w poszczególnych w poszczególnych grupach dotyczą wydatków bieżących. W kolumnie 4 wykazu przedsięwzięć przedstawiono łączne nakłady finansowe obejmujące wydatki już poniesione w latach poprzednich oraz wydatki planowane do poniesienia w kolejnych latach, w których realizowane będą przedsięwzięcia.

Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bierutów i przedstawia odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: Nazwy, celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonywania przedsięwzięcia, okres realizacji i łącznych nakładów finansowych, limit wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań. Powyższe przedsięwzięcia Miasto i Gmina Bierutów realizować będzie jako zadania kontynuowane w okresie do 2035 roku. Szczegółowe wartości przypadające na lata wieloletniej prognozy finansowej oraz limity zobowiązań przedstawione zostały w załączniku przedsięwzięć.

Przewodnicząca Rady Miejskiej w Bierutowie

Irena Wysocka - Przybyłek