

**UCHWAŁA NR VII/66/24
RADY MIEJSKIEJ W BIERUTOWIE**

z dnia 28 listopada 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 uchwala, 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.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Bierutowie

Krzysztof Kisiel

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 VII/66/24 Rady Miejskiej w Bierutowie z dnia 28 listopada 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⁾	w tym:	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	73 675 303,85	58 030 988,14	9 098 928,00	423 490,00	22 458 762,00	10 118 928,52	15 930 879,62	5 342 616,00	15 644 315,71	3 966 747,00	11 675 068,71	
2025	65 957 478,20	59 586 418,20	10 067 071,00	619 398,00	24 254 385,00	7 962 000,00	16 683 564,20	5 663 172,96	6 371 060,00	1 200 000,00	5 171 060,00	
2026	61 649 469,00	61 449 469,00	10 399 284,00	639 838,00	25 054 780,00	8 224 746,00	17 130 821,00	5 838 731,32	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	62 720 519,00	62 520 519,00	10 659 266,00	655 834,00	25 215 964,00	8 430 364,00	17 559 091,00	5 984 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	63 942 409,00	63 942 409,00	10 925 748,00	672 230,00	25 846 363,00	8 500 000,00	17 998 068,00	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	65 428 469,00	65 428 469,00	11 198 892,00	689 036,00	26 492 522,00	8 600 000,00	18 448 019,00	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	66 949 180,00	66 949 180,00	11 478 864,00	706 262,00	27 154 835,00	8 700 000,00	18 909 219,00	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	68 505 409,00	68 505 409,00	11 765 836,00	723 918,00	27 833 706,00	8 800 000,00	19 381 949,00	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	70 094 425,00	70 094 425,00	12 059 982,00	738 396,00	28 529 549,00	8 900 000,00	19 866 498,00	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	71 724 284,00	71 724 284,00	12 361 481,00	756 856,00	29 242 787,00	9 000 000,00	20 363 160,00	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	73 392 392,00	73 392 392,00	12 670 518,00	775 778,00	29 973 857,00	9 100 000,00	20 872 239,00	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	75 099 701,00	75 099 701,00	12 987 281,00	795 172,00	30 723 203,00	9 200 000,00	21 394 045,00	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	76 847 194,00	76 847 194,00	13 311 963,00	815 051,00	31 491 284,00	9 300 000,00	21 928 896,00	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	78 635 875,00	78 635 875,00	13 644 762,00	835 428,00	32 278 566,00	9 400 000,00	22 477 119,00	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	80 466 771,00	80 466 771,00	13 985 881,00	856 313,00	33 085 530,00	9 500 000,00	23 039 047,00	5 984 000,00	0,00	0,00	0,00	

2039	82 340 940,00	82 340 940,00	14 335 528,00	877 721,00	33 912 668,00	9 600 000,00	23 615 023,00	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				
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	75 065 971,85	57 491 923,14	24 151 585,52	0,00	0,00	3 069 414,00	0,00	0,00	0,00	17 574 048,71	17 574 048,71	1 496 726,00	
2025	63 486 126,20	54 565 000,00	24 703 350,00	0,00	0,00	2 295 603,00	0,00	0,00	0,00	8 921 126,20	0,00	0,00	
2026	59 389 469,00	56 355 315,00	25 518 560,00	0,00	0,00	2 104 851,00	0,00	0,00	0,00	3 034 154,00	0,00	0,00	
2027	60 260 519,00	57 864 198,00	26 156 462,00	0,00	0,00	1 942 330,00	0,00	0,00	0,00	2 396 321,00	0,00	0,00	
2028	60 942 409,00	59 410 803,00	26 810 374,00	0,00	0,00	1 698 592,00	0,00	0,00	0,00	1 531 606,00	0,00	0,00	
2029	62 092 469,00	60 793 573,00	27 480 633,00	0,00	0,00	1 477 343,00	0,00	0,00	0,00	1 298 896,00	0,00	0,00	
2030	63 507 180,00	62 313 412,00	28 167 648,00	0,00	0,00	1 255 932,00	0,00	0,00	0,00	1 193 768,00	0,00	0,00	
2031	64 730 409,00	63 871 247,00	28 871 839,00	0,00	0,00	1 054 318,00	0,00	0,00	0,00	859 162,00	0,00	0,00	
2032	66 127 425,00	65 468 028,00	29 593 635,00	0,00	0,00	875 141,00	0,00	0,00	0,00	659 397,00	0,00	0,00	
2033	67 909 284,00	67 004 729,00	30 333 476,00	0,00	0,00	694 415,00	0,00	0,00	0,00	904 555,00	0,00	0,00	
2034	70 462 392,00	68 679 847,00	31 091 813,00	0,00	0,00	551 630,00	0,00	0,00	0,00	1 782 545,00	0,00	0,00	
2035	73 299 701,00	70 396 843,00	31 869 108,00	0,00	0,00	426 020,00	0,00	0,00	0,00	2 902 858,00	0,00	0,00	
2036	75 047 194,00	72 156 765,00	32 665 836,00	0,00	0,00	220 335,00	0,00	0,00	0,00	2 890 429,00	0,00	0,00	
2037	76 735 875,00	73 960 684,00	33 482 482,00	0,00	0,00	205 783,00	0,00	0,00	0,00	2 775 191,00	0,00	0,00	
2038	78 666 771,00	75 819 701,00	34 319 544,00	0,00	0,00	41 220,00	0,00	0,00	0,00	2 847 070,00	0,00	0,00	
2039	81 140 940,00	77 704 943,00	35 177 532,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	3 435 997,00	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:	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	2 260 000,00	2 260 000,00	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	3 336 000,00	3 336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 442 000,00	3 442 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 775 000,00	3 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 967 000,00	3 967 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 815 000,00	3 815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 930 000,00	2 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 900 000,00	1 900 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
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	2 260 000,00	2 260 000,00	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	3 336 000,00	3 336 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 442 000,00	3 442 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 775 000,00	3 775 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 967 000,00	3 967 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 815 000,00	3 815 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 930 000,00	2 930 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	539 065,00	539 065,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	37 485 000,00	0,00	5 021 418,20	5 021 418,20
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	35 225 000,00	0,00	5 094 154,00	5 094 154,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	32 765 000,00	0,00	4 656 321,00	4 656 321,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	29 765 000,00	0,00	4 531 606,00	4 531 606,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	26 429 000,00	0,00	4 634 896,00	4 634 896,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 987 000,00	0,00	4 635 768,00	4 635 768,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	19 212 000,00	0,00	4 634 162,00	4 634 162,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 245 000,00	0,00	4 626 397,00	4 626 397,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 430 000,00	0,00	4 719 555,00	4 719 555,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	4 712 545,00	4 712 545,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	4 702 858,00	4 702 858,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	4 690 429,00	4 690 429,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	4 675 191,00	4 675 191,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	4 647 070,00	4 647 070,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 635 997,00	4 635 997,00

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
2024	11,44%	7,77%	16,05%	12,09%	11,03%	TAK	NIE
2025	9,23%	14,17%	x	12,36%	11,30%	TAK	TAK
2026	8,20%	13,53%	x	10,22%	8,75%	TAK	TAK
2027	8,14%	12,20%	x	10,22%	8,76%	TAK	TAK
2028	8,47%	11,24%	x	10,67%	9,21%	TAK	TAK
2029	8,47%	10,76%	x	10,48%	9,02%	TAK	TAK
2030	8,07%	10,11%	x	11,11%	9,65%	TAK	TAK
2031	8,09%	9,53%	x	11,40%	11,40%	TAK	TAK
2032	7,91%	8,99%	x	11,65%	11,65%	TAK	TAK
2033	7,19%	8,63%	x	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2034	5,42%	8,19%	x	10,21%	10,21%	TAK	TAK
2035	3,38%	7,78%	x	9,64%	9,64%	TAK	TAK
2036	2,99%	7,27%	x	9,14%	9,14%	TAK	TAK
2037	3,04%	7,05%	x	8,64%	8,64%	TAK	TAK
2038	2,59%	6,61%	x	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2039	1,66%	6,39%	x	7,79%	7,79%	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	186 159,79	186 159,79	166 234,26	1 425 989,71	1 425 989,71	1 214 429,02	302 532,49	302 532,49	166 234,26	
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	1 455 967,71	1 455 967,71	1 214 429,02	913 399,00	431 139,00	482 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 935 547,04	383 467,04	5 552 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	130 592,46	130 592,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	57 962,00	57 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	57 962,00	57 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	57 962,00	57 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	45 180,00	45 180,00	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	437 723,69	437 723,69	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	2 260 000,00	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	2 450 000,00	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 VII/66/24 Rady Miejskiej w Bierutowie z dnia 28 listopada 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)				7 749 838,70	913 399,00	5 935 547,04	130 592,46	57 962,00	57 962,00
1.a	- wydatki bieżące				1 715 498,70	431 139,00	383 467,04	130 592,46	57 962,00	57 962,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 034 340,00	482 260,00	5 552 080,00	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				7 749 838,70	913 399,00	5 935 547,04	130 592,46	57 962,00	57 962,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 715 498,70	431 139,00	383 467,04	130 592,46	57 962,00	57 962,00
1.3.1.2	Prowadzenie serwisu sieci i urządzeń oświetlenia drogowego - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Bierutów	2022	2026	1 321 806,70	404 417,00	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
1.3.1.5	Opłata roczna za najem urządzeń oświetlenia ulicznego - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Bierutowie	2024	2030	264 440,00	11 000,00	42 240,00	42 240,00	42 240,00	42 240,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 034 340,00	482 260,00	5 552 080,00	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
1.3.2.2	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Bierutowie - Wtap I - Poprawa jakości życia	Urząd Miejski w Bierutowie	2024	2025	4 445 000,00	214 900,00	4 230 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Konserwacja ratunkowa ołtarza głównego z 1689 r. kościoła późnoromańskiego (poł. XIII w.) p.w. Narodzenia NMP w Stroni - etap I - ochrona nad zabytkami	Urząd Miejski w Bierutowie	2024	2025	153 100,00	0,00	153 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja oświetlenia na terenie Miasta i Gminy Bierutów - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Bierutowie	2024	2025	1 236 240,00	267 360,00	968 880,00	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	57 962,00	45 180,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	7 213 304,50
1.a	57 962,00	45 180,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	1 178 964,50
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 034 340,00
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	57 962,00	45 180,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	7 213 304,50
1.3.1	57 962,00	45 180,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00	1 178 964,50
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	802 552,50
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
1.3.1.5	42 240,00	42 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 440,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 034 340,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 445 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 100,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 236 240,00

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 64.651.846,00 zł,

w tym:

- dochody bieżące w kwocie 48.123.402,00 zł,

- dochody majątkowe w kwocie 16.528.444,00 zł, z czego 1.500.000,00 zł ze sprzedaży majątku.

2. Wydatki budżetu w łącznej kwocie 66.042.514,00 zł,

w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 47.564.903,94 zł,

- wydatki majątkowe w kwocie 18.477.610,06 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.

Różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami planuje się w kwocie 558.498,06 zł

Budżet Miasta i Gminy Bierutów na rok 2024 po zmianach przedstawia się następująco:

1. Dochody budżetu w łącznej kwocie 73.675.303,85 zł,

w tym:

- dochody bieżące w kwocie 58.030.988,14 zł,

- dochody majątkowe w kwocie 15.644.315,71 zł, z czego 3.966.747,00 zł ze sprzedaży majątku.

2. Wydatki budżetu w łącznej kwocie 75.065.971,85 zł,

w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 57.491.923,14 zł,

- wydatki majątkowe w kwocie 17.574.048,71 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.

Różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami planuje się w kwocie 534.065,00 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.

W związku z udostępnieniem przez Ministerstwo Finansów informacji o przewidywanej w 2025 roku według obowiązującej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wysokości wpływów z tytułu udziału w podatkach PIT (10.067.071,00 zł) i CIT (619.398,00 zł) oraz subwencji (24.254.385,00 zł), dokonuje się aktualizacji WPF w latach 2025-2039. Do pozostałych dochodów i wydatków zastosowano wzrost o 4,1% dla roku 2025, 3,3% dla roku 2026, a dla kolejnych lat prognozy 2,50% w każdym roku prognozy.

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 9.098.928,00,00 zł, w tym kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z PIT na 2024 r., o której mowa w art. 9 ustawy 8.908.174,00 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 odpowiednio - 10,00 % dla roku 2025, 3,1% 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 21.886.251,00 zł, co stanowi wartość wyższą o 15,73% w stosunku do roku 2023 (wykonanie w roku 2023 18.910.776,85 zł) w tym subwencja rozwojowa w kwocie 533.882,00 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, (w roku 2024 subwencja ogólna oraz środki na uzupełnienie dochodów gmin po zmianach w ciągu roku wynosi 22.458.762,00 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, (po zmianach w ciągu roku 2024 plan wynosi 9.336.434,52 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 14.998.997,49 zł, (po zmianach w ciągu roku plan pozostałych dochodów bieżących wynosi 15.524.010,49 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 zmierzających do 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 Stroni - 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 Bierutowie –	2 474 900,00
926	92601	630	0	dofinansowanie Modernizacja Stadionu Miejskiego w Bierutowie	60 000,00
					15 354 129,71

Dochody majątkowe w 2024 roku na dofinansowanie zadań inwestycyjnych roku 2024 po zmianach wprowadzonych w ciągu roku budżetowego.

Dział	Rozdział	Paragr	4P	Zadanie	Kwota
ł	af				
600	60016	637	0	Modernizacja odcinka ul. Przyjaciół Żołnierza w Bierutowie – dofinansowanie (zmiana zadania)	0,00
750	75023	625	7	Realizacja projektu „Cyberbezpieczny Samorząd”	563 999,28
750	75023	625	9	Realizacja projektu „Cyberbezpieczny Samorząd”	123 804,72
758	75814	633	0	Dotacja na zadania inwestycyjne	61 896,00
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 (realizacja w 2025 roku)	0,00
900	90001	637	0	Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Bierutów - dofinansowanie	2 190 937,00
900	90001	637	0	Modernizacja systemu obsługi sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Bierutów	1 349 953,00
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	178 100,00
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 Stroni - Etap I" (realizacja w 2025 roku)	0,00
921	92120	623	0	Dofinansowanie ze środków Rządowego Programu	272 936,00

Odbudowy Zabytków - finansowanie z Funduszu
Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn.
"Renowacja więźby dachowej Kościoła Parafialnego p.w.
Św. Michała Archanioła w Solnikach Wielkich"

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 Bierutowie -	2 474 900,00
926	92601	630	0	dofinansowanie Modernizacja Stadionu Miejskiego w Bierutowie	60 000,00
600	60020	630	0	Utwardzenie terenu pd wiatę przystankową w pasie drogi powiatowej nr 1462D wraz z zagospodarowaniem pobocza w miejscowości Strzałkowa	18 450,00
					11 675 068,71

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, (po zmianach w 2024 plan wpływów ze sprzedaży majątku wynosi 3.726.747,00 zł). Przy planowaniu dochodów ze sprzedaży majątku gminnego w roku 2025-2027 zaplanowano wpływy w kwocie 1.200.000,00 zł – w 2025 r. i po 200.000,00 zł, dla lat 2026-2027.

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
Kijowice 162/11 AM1	12 400	R	63 055,00 zł	0%	63 055,00
Kijowice 162/13 AM1	15 300	R	94 458,00 zł	0%	94 458,00
Kijowice 162/10 AM1	6 900	R	32 941,00 zł	0%	32 941,00
Kijowice 162/12 AM1	8 000	R	43 169,00 zł	0%	43 169,00
Bierutów 10/2 AM28	50 252	P/U	1 818 367,00 zł	23%	2 236 591,41
Bierutów 10/1 AM28	56 426	P/U	1 820 816,00 zł	23%	2 239 603,68
Karwiniec 314/4 AM1	5 000	R	22 183,00 zł	0%	22 183,00
Karwiniec 314/5 AM1	4 700	R	20 852,00 zł	0%	20 852,00
Karwiniec 314/8 AM1	5 500	R	24 402,00 zł	0%	24 402,00
Karwiniec 314/11 AM1	5 300	R+MN/U	84 653,00 zł	0%	84 653,00
Karwiniec 314/12 AM1	1 533	MN/U	38 676,00 zł	0%	38 676,00
Karwiniec 315/3 AM1	1 900	R	9 493,00 zł	0%	9 493,00
Karwiniec 315/4 AM1	3 000	R	14 989,00 zł	0%	14 989,00
Karwiniec 315/9 AM1	4 700	R	21 510,00 zł	0%	21 510,00
Karwiniec 315/11 AM1	1 500	R	7 495,00 zł	0%	7 495,00
Bierutów ul. Ceglana 1/10	61	L	126 686,00 zł	0%	126 686,00
Bierutów ul. Namysłowska 10/1	123	L	265 781,00 zł	0%	265 781,00
Bierutów ul. Konopnicka 20/1	50	L	69 578,00 zł	0%	69 578,00

Radzieszyn 61/10 AM1	1 330	MN	65 294,00 zł	0%	65 294,00
Kijowice 52/33 AM 1	20 000	P/U	672 585,00 zł	23%	827 279,55
Bierutów 5 AM28	5 420	P/U	150 028,00 zł	23%	184 534,44
					6 871 116,08

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 92,51 % (po zmianach budżetu w ciągu 2024 roku wskaźnik wynosi 78,33 %) 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 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.

W wykazie przedsięwzięć do WPF w części 1.3 - Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe wprowadza się następujące przedsięwzięcia:

Modernizacja stacji uzdatniania wody w Bierutowie – Etap I; limit na 2024 rok - 214.900,00, a na 2025 rok - 4.230.100,00 zł.

Konserwacja ratunkowa ołtarza głównego z 1689 r. kościoła późnoromańskiego (poł. XIII w.) p.w. Narodzenia NMP w Stroni – etap I”, limit w 2025 roku - 153.100,00 zł.

Modernizacja oświetlenia na terenie Miasta i Gminy Bierutów; limit na 2024 rok – 267.360,00, a na 2025 rok - 968.880,00 zł.

Opłata roczna za najem urządzeń oświetlenia ulicznego (związana z realizacją rządowego programu "Rozświetlamy Polskę"); limit na 2024 rok - 11.000,00 zł, na 2025 - 42.240,00 zł, 2026 - 42.240,00 zł, 2027 - 42.240,00 zł, 2028 - 42.240,00 zł, 2029 - 42.240,00 zł i 2030 - 42.240,00 zł.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Bierutowie

Krzysztof Kisiel