



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 21 grudnia 2020 r.

Poz. 13159

UCHWAŁA NR XXII/179/2020 RADY MIEJSKIEJ W BIEŻUNIU

z dnia 15 grudnia 2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bieżeń

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 art. 230 ust 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.) **Rada Miejska w Bieżuniu uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Bieżeń na lata 2021-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Bieżeń do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy do kwoty 800.000,00 zł rocznie.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zobowiązań, o których mowa w ust.1 w ramach kwoty 200.000,00 zł rocznie.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Bieżeń do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2. niniejszej Uchwały.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XIII/103/2019 Rady Miejskiej w Bieżuniu z dnia 13 grudnia 2019r w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bieżeń na lata 2020 – 2027.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Bieżeń.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z 01 stycznia 2021r.

Przewodniczący Rady Miejskiej

mgr Andrzej Sztybor

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

ZAŁĄCZNIK NR 1 DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2021 - 2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	22 258 986,39	22 151 857,46	2 628 755,00	60 298,66	5 856 153,00	7 247 057,72	1 368 481,00	1 368 481,00	107 128,93	9 182,00	0,00
Wykonanie 2019	25 005 617,61	24 509 564,60	4 868 330,00	-1 347,35	7 404 963,00	8 049 279,33	4 188 339,62	1 632 383,05	496 053,01	19 163,00	476 520,96
Plan 3 kw. 2020	24 247 604,40	23 677 570,01	4 379 348,00	100,00	7 043 969,00	8 045 671,01	4 208 482,00	1 450 000,00	570 034,39	21 600,00	547 834,39
Wykonanie 2020	25 058 867,97	24 488 833,58	4 379 348,00	20 100,00	7 043 969,00	8 602 114,58	4 443 302,00	1 550 000,00	570 034,39	21 600,00	547 834,39
2021	23 088 622,00	23 066 122,00	4 580 983,00	15 000,00	6 363 249,00	7 327 288,00	4 779 602,00	1 717 266,00	22 500,00	22 000,00	0,00
2022	22 072 359,00	22 052 259,00	4 380 846,00	100,00	2 892 122,00	6 749 798,00	8 029 393,00	1 450 000,00	20 100,00	20 100,00	0,00
2023	22 072 359,00	22 052 259,00	4 380 846,00	100,00	2 892 122,00	6 749 798,00	8 029 393,00	1 450 000,00	20 100,00	20 100,00	0,00
2024	22 072 359,00	22 052 259,00	4 380 846,00	100,00	2 892 122,00	6 749 798,00	8 029 393,00	1 450 000,00	20 100,00	20 100,00	0,00
2025	22 072 359,00	22 052 259,00	4 380 846,00	100,00	2 892 122,00	6 749 798,00	8 029 393,00	1 450 000,00	20 100,00	20 100,00	0,00
2026	22 072 359,00	22 052 259,00	4 380 846,00	100,00	2 892 122,00	6 749 798,00	8 029 393,00	1 450 000,00	20 100,00	20 100,00	0,00
2027	22 072 359,00	22 052 259,00	4 380 846,00	100,00	2 892 122,00	6 749 798,00	8 029 393,00	1 450 000,00	20 100,00	20 100,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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		
Wykonanie 2018	21 192 177,31	20 422 616,21	0,00	0,00	0,00	205 044,78	0,00	0,00	0,00	769 561,10	0,00	0,00
Wykonanie 2019	23 277 379,93	22 448 149,50	0,00	0,00	0,00	171 259,84	0,00	0,00	0,00	829 230,43	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	24 489 688,53	22 941 470,09	9 931 823,67	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	1 548 218,44	1 548 218,44	42 134,44
Wykonanie 2020	25 300 952,10	23 701 633,66	9 931 823,67	0,00	0,00	105 200,00	0,00	0,00	0,00	1 599 318,44	1 599 318,44	42 134,44
2021	22 388 622,00	21 803 815,00	9 729 909,15	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	584 807,00	584 807,00	0,00
2022	21 372 359,00	20 814 218,00	8 036 288,34	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	558 141,00	0,00	0,00
2023	21 372 359,00	20 814 218,00	8 036 288,34	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	558 141,00	0,00	0,00
2024	21 372 359,00	20 814 218,00	8 036 288,34	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	558 141,00	0,00	0,00
2025	21 372 359,00	20 814 218,00	8 036 288,34	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	558 141,00	0,00	0,00
2026	21 472 359,00	20 914 218,00	8 136 288,34	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	558 141,00	0,00	0,00
2027	21 772 359,00	21 214 218,00	8 136 288,34	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	558 141,00	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:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	1 066 809,08	1 000 000,00	91 615,30	0,00	0,00	0,00	0,00	91 615,30	91 615,30
Wykonanie 2019	1 728 237,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	-242 084,13	0,00	942 084,13	0,00	0,00	12 402,13	0,00	929 682,00	0,00
Wykonanie 2020	-242 084,13	0,00	942 084,13	0,00	0,00	12 402,13	0,00	929 682,00	0,00
2021	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	701 921,22	701 921,22	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 920 134,00	0,00	1 729 241,25	1 820 856,55	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	2 061 415,10	2 061 415,10	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	736 099,92	1 678 184,05	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	787 199,92	1 729 284,05	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	1 262 307,00	1 262 307,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	1 238 041,00	1 238 041,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	1 238 041,00	1 238 041,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 238 041,00	1 238 041,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 238 041,00	1 238 041,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	1 138 041,00	1 138 041,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	838 041,00	838 041,00	

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 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
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,68%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	5,79%	5,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	5,74%	5,88%	x	x	x	x
2021	4,89%	8,50%	8,64%	10,88%	10,87%	TAK	TAK
2022	5,03%	8,55%	8,68%	9,42%	9,40%	TAK	TAK
2023	5,03%	8,55%	8,68%	7,75%	7,73%	TAK	TAK
2024	5,03%	8,55%	8,68%	8,67%	8,67%	TAK	TAK
2025	5,03%	8,55%	x	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2026	4,38%	7,89%	x	8,86%	8,86%	TAK	TAK
2027	2,29%	5,80%	x	8,05%	8,05%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X
			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
Wykonanie 2018	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	130 201,38	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	701 921,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-118 212,78	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	13 577,16
Wykonanie 2020	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	13 577,16
2021	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	299 999,99	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 wyliczeniu 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. Automatyyczne 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.

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	63 078,40
1.a	0,00	63 078,40
1.b	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	63 078,40
1.3.1	0,00	63 078,40
1.3.1.1	0,00	44 378,40
1.3.1.2	0,00	18 700,00
1.3.2	0,00	0,00

**Objaśnienia do Uchwały Nr XXII/179/2020
Rady Miejskiej w Bieżuniu
z dnia 15 grudnia 2020r.**

**Wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2027
Miasta i Gminy Biezuń**

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Miasta i Gminy Biezuń została opracowana na lata 2021 – 2027, tj. do roku w którym planowany jest koniec spłaty zaciągniętych zobowiązań – pożyczka z Budżetu Państwa.

Miasto i Gmina Biezuń realizuje Program Naprawczy Finansów Gminy i w związku z tym w dniu 20 grudnia 2012r udzielona została pożyczka z Budżetu Państwa w kwocie - 6.000.000,00 zł z terminem spłaty do 2027 roku

Planowane dochody:

- 1) Dochody na lata 2021 – 2027 zaplanowano w oparciu o analizę wykonanych dochodów za lata 2018 – 2019 i wykonania III kwartału 2020 roku oraz przewidywanego wykonania za rok 2020.
- 2) Plan dochodów z podatków uwzględnia poziom kształtowania się stawek podatkowych oraz stan opodatkowania i obowiązujące lub planowane w gminie zwolnienia przedmiotowe.
- 3) Plan dochodów własnych na lata 2021-2027 planuje się na poziomie uzyskiwanych wpływów, pozostałe dochody z subwencji i dotacji przyjęto wg. prognozowanych kwot, które planuje się otrzymać z Ministerstwa Finansów oraz Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.
- 4) Dochody majątkowe planuje się w roku 2021 w kwocie 22.500,00 zł zgodnie z Programem Naprawczym w zakresie dochodów majątkowych w roku 2021 przyjęto kwotę 20.000,00 zł z tytułu sprzedaży majątku /sprzedaż mieszkań w budynku komunalnym w Bieżuniu/ oraz w roku 2022 – 20.000,00 zł sprzedaż mieszkań, w 2023 roku – 20.000,00 zł sprzedaż mieszkań.

Zmniejszenie dochodów zauważalne jest w kwocie subwencji wyrównawczej, która zmniejszyła się o kwotę 715.614,00 zł w porównaniu z rokiem 2020. Ponadto zbyt niska jest część oświatowa subwencji w odniesieniu do wydatków finansowanych tą subwencją, co skutkuje obniżeniem wydatków rzeczowych do minimum. Nie wystarczające są również wielkości należnych gminie środków od dotacji celowych otrzymywanych na zadania zlecone gminie, jako koszty obsługi tych zadań.

Planowane wydatki w 2021 w kwocie:

1. Plan wydatków na lata 2021-2027 w rozbiciu na:

- a) wydatki bieżące,
- b) wydatki na spłatę i obsługę długu,
- c) wydatki majątkowe, w tym nie objęte wykazem przedsięwzięć do WPF.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętej pożyczki z Budżetu Państwa.

Wydatki majątkowe uchwalono na inwestycje jednoroczne oraz zadania w ramach przedsięwzięć wykazanych w WPF. W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej określono limity zobowiązań

wynikających z zawartych już umów, na realizację wydatków w ramach programu Internet w każdym zakątku LGD i na projekt realizowany w MGOPS w Bieżuniu "Aktywni mieszkańcy Bieżunia".

W roku 2021 planuje się nadwyżkę budżetu w kwocie 700.000,00 zł, którą przeznacza się na spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań, tj. na spłatę pożyczki z Budżetu Państwa.

Na etapie projektu budżetu nie planuje się przychodów.

Rozchody zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętej pożyczki.

W poszczególnych latach wynoszą one odpowiednio:

- w roku 2021 – 700.000,00 zł,
- w roku 2022 – 700.000,00 zł,
- w roku 2023 – 700.000,00 zł,
- w roku 2024 – 700.000,00 zł,
- w roku 2025 – 700.000,00 zł,
- w roku 2026 - 600.000,00 zł,
- w roku 2027 - 300.000,00 zł,

Ostatni rok spłaty nastąpi w roku 2027. Miasto i Gmina Biezuń posiada zadłużenie w kwocie 4.400.000,00 zł wg. stanu na koniec 2020 roku. Na kwotę zadłużenia składa się pożyczka z Budżetu Państwa w kwocie – 4.400.000,00 zł.

W poszczególnych latach zadłużenie wg stanu na koniec roku przedstawia się następująco:

- 2021 – 3.700.000,00 zł
- 2022 - 3.000.000,00 zł
- 2023 - 2.300.000,00 zł
- 2024 - 1.600.000,00 zł
- 2025 - 900.000,00 zł
- 2026 - 300.000,00 zł
- 2027 - 0,00 zł

Wynik budżetu w latach 2021-2027

W roku 2021 i w pozostałych latach planowana jest nadwyżka budżetu, którą planuje się przeznaczyć na spłatę rozchodów.

W roku 2021, jak też w latach następnych 2022-2027 wieloletnia prognoza spłaty długu spełnia wymogi art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i w poszczególnych latach wynosi:

- Rok 2021 – 4,89%
- Rok 2022 – 5,03%
- Rok 2023 – 5,03%
- Rok 2024 – 5,03%
- Rok 2025 - 5,03%
- Rok 2026 - 4,38%
- Rok 2027 - 2,29%