

**UCHWAŁA NR XVII/85/2025
RADY MIEJSKIEJ W BIEŻUNIU**

z dnia 24 czerwca 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Biezuń

Na podstawie art. 18, ust. 2 pkt 10 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 229, 230, 231 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530), Rada Miejska w Bieżuniu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Biezuń na lata 2025-2028 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. 1. Dokonuje się zmiany w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Biezuń na lata 2025-2028 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Biezuń na lata 2025-2028 po zmianach otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej po zmianach otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Biezuń.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Bieżuniu

mgr Barbara Rogowska

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 XVII/85/2025 z dn. 24.06.2025

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	3 725 390,00	63 720,10	7 247 821,00	7 247 057,72	3 867 868,64	1 349 378,95	107 128,93	9 182,00	97 946,93
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
Wykonanie 2020	25 635 010,01	25 085 288,75	4 254 612,00	44 873,53	7 068 469,00	8 965 452,02	4 751 882,20	1 787 994,23	549 721,26	1 490,00	547 684,39
Wykonanie 2021	27 829 570,20	26 104 017,32	4 958 605,00	9 945,82	7 054 531,00	9 086 599,44	4 994 336,06	1 882 497,08	1 725 552,88	72 288,92	1 652 753,13
Wykonanie 2022	37 813 391,60	30 530 177,97	6 752 665,57	46 795,00	6 920 807,00	11 243 758,28	5 566 152,12	2 025 504,87	7 283 213,63	10 440,00	7 272 249,17
Wykonanie 2023	32 615 159,67	25 411 170,77	3 241 614,00	55 871,00	10 037 192,35	5 131 274,89	6 945 218,53	2 508 970,28	7 203 988,90	79 026,35	7 124 438,09
Plan 3 kw. 2024	42 162 117,84	30 860 364,21	6 761 005,00	89 398,00	8 266 508,00	7 784 057,37	7 959 395,84	3 557 509,00	11 301 753,63	0,00	11 300 753,63
2025	37 044 161,03	29 230 412,03	15 323 718,13	484 959,18	2 794 744,68	4 116 406,32	6 510 583,72	2 863 793,00	7 813 749,00	150 000,00	7 662 724,00
2026	27 552 213,00	23 952 213,00	4 380 846,00	100,00	4 792 076,00	6 749 798,00	8 029 393,00	1 450 000,00	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00
2027	22 072 359,00	22 072 359,00	4 380 846,00	100,00	2 892 122,00	6 749 798,00	8 049 493,00	1 470 100,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 072 359,00	22 072 359,00	4 380 846,00	100,00	2 892 122,00	6 749 798,00	8 049 493,00	1 470 100,00	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:					
					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
Wykonanie 2018	21 192 177,31	20 422 616,21	8 319 332,39	0,00	0,00	205 044,78	205 045,00	0,00	0,00	769 561,10	769 561,10	0,00
Wykonanie 2019	23 277 379,93	22 448 149,50	9 229 907,73	0,00	0,00	171 259,84	0,00	0,00	0,00	829 230,43	829 230,43	22 964,20
Wykonanie 2020	24 551 715,62	23 428 415,29	9 826 722,23	0,00	0,00	110 237,66	0,00	0,00	0,00	1 123 300,33	1 123 300,33	10 000,00
Wykonanie 2021	24 953 848,75	24 426 505,07	10 765 204,41	0,00	0,00	62 370,18	0,00	0,00	0,00	527 343,68	527 343,68	0,00
Wykonanie 2022	37 335 675,33	28 213 263,30	11 217 095,81	0,00	0,00	90 276,96	0,00	0,00	0,00	9 122 412,03	9 122 412,03	102 692,39
Wykonanie 2023	33 135 890,96	25 072 496,53	12 565 378,97	0,00	0,00	90 161,53	0,00	0,00	0,00	8 063 394,43	8 063 394,43	142 604,42
Plan 3 kw. 2024	43 792 101,15	29 629 179,19	14 192 772,16	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	14 162 921,96	14 162 921,96	36 074,00
2025	36 923 134,67	26 013 201,58	14 945 016,32	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	10 909 933,09	10 909 933,09	0,00
2026	26 952 213,00	21 422 159,00	8 136 288,34	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	5 530 054,00	5 530 054,00	5 530 054,00
2027	21 772 359,00	21 772 359,00	8 694 429,34	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 072 359,00	22 072 359,00	8 694 429,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2018	1 066 809,08	0,00	91 615,30	0,00	0,00	0,00	0,00	91 615,30	0,00
Wykonanie 2019	1 728 237,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 083 294,39	0,00	942 084,13	0,00	0,00	12 402,13	0,00	929 682,00	0,00
Wykonanie 2021	2 875 721,45	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	225 630,00	0,00	1 374 370,00	900 000,00
Wykonanie 2022	477 716,27	0,00	3 793 958,00	0,00	0,00	503 753,66	503 753,66	3 290 204,34	3 290 204,34
Wykonanie 2023	-520 731,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-1 629 983,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	121 026,36	121 026,36	578 973,64	0,00	0,00	0,00	0,00	578 973,64	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
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
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	1 656 873,46	2 598 957,59
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	1 677 512,25	3 277 512,25
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 316 914,67	6 110 872,67
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	338 674,24	338 674,24
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 775 000,00	0,00	1 231 185,02	1 231 185,02
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	3 217 210,45	3 796 184,09
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	2 530 054,00	2 530 054,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Wykonanie 2018	0,00%	13,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	13,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	11,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	10,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	2,51%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	5,77%	x	x	x	x
2025	3,19%	13,67%	9,89%	9,48%	TAK	TAK
2026	3,84%	15,06%	9,98%	9,57%	TAK	TAK
2027	2,35%	2,35%	10,17%	9,77%	TAK	TAK
2028	0,00%	0,00%	8,94%	8,53%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	123 284,45	123 284,45	123 284,45	0,00	0,00	0,00	129 284,38	129 284,38	123 284,38
Wykonanie 2021	28 636,29	28 636,29	28 636,29	0,00	0,00	0,00	34 636,36	34 636,36	28 636,36
Wykonanie 2022	117 531,68	117 531,68	117 531,68	186 540,50	186 540,50	173 666,90	113 149,18	113 149,18	113 149,18
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427,10	1 427,10	1 427,10
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	1 273 419,00	1 273 419,00	1 273 419,00	0,00	0,00	0,00
2025	55 157,63	55 157,63	45 229,51	1 487 219,00	1 487 219,00	1 448 735,00	170 425,19	170 425,19	139 749,02
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

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
			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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	38 967,00	38 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	57 700,00	57 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	63 000,00	63 000,00	50 400,00	84 293,25	73 293,25	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	123 085,29	123 085,29	70 392,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	95 518,42	95 518,42	54 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 273 419,00	1 273 419,00	1 273 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 487 219,00	1 487 219,00	1 448 735,00	12 092 216,29	1 981 301,19	10 110 915,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	6 019 417,00	510 622,00	5 508 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	908 384,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	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	0,00	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	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XVII/85/2025 z dn. 24.06.2025

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 111 633,29	12 092 216,29	6 019 417,00	0,00	0,00	18 111 633,29
1.a	- wydatki bieżące				2 491 923,19	1 981 301,19	510 622,00	0,00	0,00	2 491 923,19
1.b	- wydatki majątkowe				15 619 710,10	10 110 915,10	5 508 795,00	0,00	0,00	15 619 710,10
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:				384 225,19	384 225,19	0,00	0,00	0,00	384 225,19
1.1.1	- wydatki bieżące				170 425,19	170 425,19	0,00	0,00	0,00	170 425,19
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	GMINA BIEŻUŃ	2024	2025	170 425,19	170 425,19	0,00	0,00	0,00	170 425,19
1.1.2	- wydatki majątkowe				213 800,00	213 800,00	0,00	0,00	0,00	213 800,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	GMINA BIEŻUŃ	2024	2025	213 800,00	213 800,00	0,00	0,00	0,00	213 800,00
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				17 727 408,10	11 707 991,10	6 019 417,00	0,00	0,00	17 727 408,10
1.3.1	- wydatki bieżące				2 321 498,00	1 810 876,00	510 622,00	0,00	0,00	2 321 498,00
1.3.1.1	USŁUGA OŚWIETLENIA ULIC, PLACÓW I DRÓG NA TERENIE GMINY BIEŻUŃ - POPRAWA WARUNKÓW ŻYCIA MIESZKAŃCÓW GMINY	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2026	978 000,00	489 000,00	489 000,00	0,00	0,00	978 000,00
1.3.1.2	Odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Bieżeń z nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy - Zorganizowanie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2025	1 127 280,00	1 127 280,00	0,00	0,00	0,00	1 127 280,00
1.3.1.3	Opracowanie planu ogólnego miasta i gminy Bieżeń - Opracowanie planu ogólnego miasta i gminy Bieżeń	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	216 218,00	194 596,00	21 622,00	0,00	0,00	216 218,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 405 910,10	9 897 115,10	5 508 795,00	0,00	0,00	15 405 910,10
1.3.2.1	Rozbudowa wraz z nadbudową i przebudową budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Bieżuniu - Poprawa warunków użytkowania obiektu użyteczności publicznej	GMINA BIEŻUŃ	2023	2026	9 982 680,00	4 473 885,00	5 508 795,00	0,00	0,00	9 982 680,00
1.3.2.2	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 460101W Dębsk-Karniszn Parcele - Poprawa warunków życia mieszkańców	GMINA BIEŻUŃ	2023	2025	2 899 037,10	2 899 037,10	0,00	0,00	0,00	2 899 037,10
1.3.2.3	Budowa przystanku komunikacyjnego wraz z infrastrukturą techniczną oraz przebudową drogi gminnej nr 460120W (ul. Płocka) w Bieżuniu - Poprawa warunków użytkowania obiektu użyteczności publicznej	GMINA BIEŻUŃ	2024	2025	909 326,00	909 326,00	0,00	0,00	0,00	909 326,00
1.3.2.4	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z wyposażeniem dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Bieżuniu -	GMINA BIEŻUŃ	2024	2025	1 542 297,00	1 542 297,00	0,00	0,00	0,00	1 542 297,00
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rewitalizacji parku miejskiego w Bieżuniu - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2025	72 570,00	72 570,00	0,00	0,00	0,00	72 570,00

Objaśnienia do Uchwały Nr XVII/85/2025

Rady Miejskiej w Bieżuniu

z dnia 24 czerwca 2025 r.

wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025– 2028

Miasta i Gminy Biezuń

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Miasta i Gminy Biezuń została opracowana na lata 2025 – 2028. Miasto i Gmina Biezuń realizuje Program Naprawczy Finansów Gminy i w związku z tym w dniu 20 grudnia 2012 r. udzielona została pożyczka z Budżetu Państwa w kwocie 6.000.000,00 zł z terminem spłaty do 2027 roku.

W uchwale dokonuje się zmian po stronie dochodów, wydatków i przychodów. Wprowadza się zmiany po stronie dochodów dotyczące zwiększenia ogólnej kwoty dochodów o 518.044,61 zł oraz zmiany po stronie wydatków dotyczące zwiększenia ogólnej kwoty wydatków o 633.312,17 zł.

Planowane dochody:

Dochody na lata 2025 – 2028 zaplanowano w oparciu o analizę wykonanych dochodów za lata 2022 – 2023, wykonania III kwartału 2024 roku oraz przewidywanego wykonania za rok 2024.

Plan dochodów z podatków uwzględnia poziom kształtowania się stawek podatkowych, stan opodatkowania i obowiązujące lub planowane w gminie zwolnienia przedmiotowe oraz został oszacowany na podstawie planowanych do przyjęcia stawek podatków na rok 2025 odrębnymi uchwałami.

Plan dochodów własnych na lata 2025 – 2028 planuje się na poziomie uzyskiwanych wpływów, z kolei pozostałe dochody z subwencji i dotacji przyjęto wg. prognozowanych kwot, które planuje się otrzymać z Ministerstwa Finansów oraz Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dochody majątkowe planuje się w roku 2025 w kwocie 7.813.749,00 zł, w tym:

a) 470.505,00 zł dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na realizację zadania „Budowa przystanku komunikacyjnego wraz z infrastrukturą techniczną oraz

przebudową drogi gminnej nr 460120W (ul. Płocka) w Bieżuniu” - Umowa nr W/UMWM-UU/UM/RF/4615/2024,

b) 151.025,00 zł są to wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz wpływy ze sprzedaży składników majątkowych,

c) 1.273.419,00 zł to środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na realizację zadania „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z wyposażeniem dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Bieżuniu” - Umowa nr FEMA.02.04-IP.01-005C/23-00,

d) 5.500.000,00 zł, w tym:

- 3.600.000,00 zł to środki przyznane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, dotyczą promesy Nr Edycja8/2023/7517/PolskiŁad dotyczącej dofinansowania z Programu Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych na realizację zadania „Rozbudowa wraz z nadbudową i przebudową budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Bieżuniu”,

- 1.900.000,00 zł to środki przyznane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, dotyczą promesy Nr Edycja8/2023/6388/PolskiŁad na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych na realizację zadania „Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 460101W Dębsk-Karniszyn Parcele”.

e) 213.800,00 zł jest to kwota dotycząca realizacji zadania „Cyberbezpieczny Samorząd” na podstawie umowy o powierzenie grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/2266/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 z dnia 11.06.2024.

f) 160.000,00 zł jest to kwota przyznanego dofinansowania ze środków otrzymanych od Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach zadania „Mazowsze dla lokalnych centrów integracyjnych 2025” z przeznaczeniem na realizację zadania „Modernizacja lokalnego centrum integracji w Stanisławowie”. Zmian dokonuje się na podstawie umowy nr W/UMWM-UU/UM/RW/1391/2025.

g) 30.000,00 zł jest to kwota przyznanego dofinansowania ze środków otrzymanych od Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach zadania „Mazowiecki Instrument Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2025” z przeznaczeniem na realizację zadania „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Sadłowie”. Zmian dokonuje się na podstawie umowy nr W/UMWM-UU/UM/RW/2806/2025.

h) 15.000,00 zł to kwota przyznanego dofinansowania ze środków otrzymanych od Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach zadania „Mazowiecki Instrument Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2025” z przeznaczeniem na realizację zadania „Budowa placu zabaw wraz z siłownią zewnętrzną w Karniszynie”. Zmian dokonuje się na podstawie umowy nr W/UMWM-UU/UM/RW/2804/2025.

Planowane wydatki:

Plan wydatków na lata 2025 – 2028 w rozbiciu na:

- a) wydatki bieżące,
- b) wydatki na spłatę i obsługę długu,
- c) wydatki majątkowe, w tym nieobjęte 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 na realizację przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków bieżących i majątkowych.

Przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków bieżących:

- 1. usługa oświetlenia ulic, placów i dróg znajdujących się na terenie gminy Biezuń,
- 2. odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Biezuń z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy,
- 3. opracowanie planu ogólnego miasta i gminy Biezuń.
- 4. Cyberbezpieczny Samorząd (zwiększenie cyberbezpieczeństwa działalności Miasta i Gminy Biezuń). Na podstawie umowy o powierzenie grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/2266/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 z dnia 11.06.2024 dokonano zwiększenia wydatków o kwotę 55.157,63 zł.

Przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków majątkowych:

- 1. rozbudowa wraz z nadbudową i przebudową budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Bieżuniu,
- 2. przebudowa odcinka drogi gminnej nr 460101W Dębsk-Karniszyn Parcele,
- 3. budowa przystanku komunikacyjnego wraz z infrastrukturą techniczną oraz przebudową drogi gminnej nr 460120W (ul. Płocka) w Bieżuniu,

4. zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z wyposażeniem dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Bieżuniu,
5. wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rewitalizacji parku miejskiego w Bieżuniu.
6. Cyberbezpieczny Samorząd w kwocie 213.800,00 zł, limit wydatków na rok 2024 – 0,00 zł, limit wydatków na rok 2025 – 213.800,00 zł. Limit zobowiązań w kwocie 213.800,00 zł. Na podstawie umowy o powierzenie grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/2266/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 z dnia 11.06.2024 dokonano zwiększenia wydatków o kwotę 213.800,00 zł.

W roku 2025 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 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 1.600.000,00 zł wg. stanu na koniec 2024 roku. Na kwotę zadłużenia składa się pożyczka z Budżetu Państwa w kwocie – 1.600.000,00 zł.

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

2025 – 900.000,00 zł,

2026 – 300.000,00 zł,

2027 – 0,00 zł.

Wynik budżetu w latach 2025 – 2028

W roku 2025 i w pozostałych latach planowana jest nadwyżka budżetu, którą planuje się przeznaczyć na spłatę rozchodów.

W roku 2025, jak też w latach następnych 2025– 2028 wieloletnia prognoza spłaty długu spełnia wymogi art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.