

**UCHWAŁA NR XIII/1/2025
RADY MIEJSKIEJ W BIERUNIU**

z dnia 18 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bierunia na lata 2026 – 2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U.z 2025 r., poz. 1153), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6 i art. 231, art. 242 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025, poz. 1483), na wniosek Burmistrza Miasta Bierunia

**Rada Miejska w Bieruniu
uchwała:**

§ 1. Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Bierunia na lata 2026-2029 obejmującą:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Bierunia na lata 2026-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bierunia, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

3. Objasnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Bierunia na lata 2026-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. 1. Upoważnić Burmistrza Miasta Bierunia do zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w §1, ust 2.

b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnić Burmistrza do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 dyrektorom jednostek organizacyjnych gminy.

§ 3. Wykonanie uchwały powierzyć Burmistrzowi Miasta Bierunia.

§ 4. Z dniem 1 stycznia 2026 roku traci moc uchwała Rady Miejskiej w Bieruniu Nr XV/1/2024 z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bierunia na lata 2025-2029 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Jarosław Mokry

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

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	
2026	177 447 571,84	165 003 390,39	77 003 072,00	5 564 260,00	0,00	9 021 196,39	73 414 862,00	45 600 000,00	12 444 181,45	9 688 684,00	2 640 497,45	
2027	187 458 882,68	169 953 492,00	79 313 164,00	5 731 188,00	0,00	9 291 832,00	75 617 308,00	46 968 000,00	17 505 390,68	0,00	17 505 390,68	
2028	180 670 848,00	174 870 848,00	81 613 246,00	5 897 392,00	0,00	9 550 000,00	77 810 210,00	48 330 072,00	5 800 000,00	0,00	5 800 000,00	
2029	179 749 832,00	179 749 832,00	83 898 417,00	6 062 519,00	0,00	9 800 000,00	79 988 896,00	49 683 314,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	204 257 148,52	155 091 566,93	77 942 884,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	49 165 581,59	45 165 581,59	0,00
2027	183 985 656,12	160 643 577,00	81 450 314,00	0,00	0,00	285 573,00	0,00	0,00	0,00	23 342 079,12	23 342 079,12	0,00
2028	177 224 008,00	166 099 600,00	85 074 853,00	0,00	0,00	144 365,00	0,00	0,00	0,00	11 124 408,00	11 124 408,00	0,00
2029	176 401 799,92	171 596 433,00	88 733 072,00	0,00	0,00	41 850,00	0,00	0,00	0,00	4 805 366,92	4 805 366,92	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
2026	-26 809 576,68	0,00	27 008 222,11	10 000 000,00	10 000 000,00	17 008 222,11	16 809 576,68	0,00	0,00
2027	3 473 226,56	3 473 226,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 446 840,00	3 446 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 348 032,08	3 348 032,08	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	198 645,43	198 645,43	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 473 226,56	3 473 226,56	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 446 840,00	3 446 840,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 348 032,08	3 348 032,08	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 268 098,64	0,00	9 911 823,46	26 920 045,57	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 794 872,08	0,00	9 309 915,00	9 309 915,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 348 032,08	0,00	8 771 248,00	8 771 248,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 153 399,00	8 153 399,00	

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
2026	0,27%	6,69%	16,35%	16,37%	TAK	TAK
2027	2,34%	5,96%	13,61%	13,64%	TAK	TAK
2028	2,17%	5,39%	12,87%	12,90%	TAK	TAK
2029	1,99%	4,82%	10,99%	11,02%	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			środki określone 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
2026	1 452 837,39	1 441 674,39	1 355 214,11	1 536 621,45	1 536 621,45	1 354 398,03	1 749 302,93	1 749 302,93	0,00
2027	282 009,72	282 009,72	254 485,87	17 505 390,68	17 505 390,68	14 879 581,00	259 584,90	259 584,90	220 647,16
2028	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	4 930 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
2026	2 663 993,40	2 663 993,40	0,00	51 355 013,48	17 255 009,89	34 100 003,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	17 574 115,44	17 574 115,44	14 939 998,00	20 663 710,21	2 684 380,77	17 979 329,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 201 187,49	6 201 187,49	5 271 009,00	7 027 840,86	817 059,37	6 210 781,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	797 889,60	412 000,00	385 889,60	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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					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	
2026	198 645,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	73 226,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	46 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	148 032,08	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 splaty 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				215 780 738,03	51 355 013,48	20 663 710,21	7 027 840,86	797 889,60	79 844 454,15
1.a	- wydatki bieżące				122 683 104,46	17 255 009,89	2 684 380,77	817 059,37	412 000,00	21 168 450,03
1.b	- wydatki majątkowe				93 097 633,57	34 100 003,59	17 979 329,44	6 210 781,49	385 889,60	58 676 004,12
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:				48 288 672,40	8 710 563,33	18 557 172,21	6 511 246,86	0,00	33 778 982,40
1.1.1	- wydatki bieżące				4 485 099,16	1 749 302,93	983 056,77	310 059,37	0,00	3 042 419,07
1.1.1.7	LIFE "Śląskie. Przywracamy błękit" - kompleksowe działanie na rzecz poprawy jakości powietrza na terenie województwa śląskiego umożliwiające efektywne wdrożenie Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2022	2027	231 302,84	12 265,11	10 880,59	0,00	0,00	23 145,70
1.1.1.8	Cyberbezpieczny Bieruń (Samorząd) - wzmocnienie cyberbezpieczeństwa urządzeń sieciowych i sprzętu komputerowego oraz przeprowadzenia szkoleń dla użytkowników	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2026	280 990,00	163 190,00	0,00	0,00	0,00	163 190,00
1.1.1.9	Plan ogólny gminy Bieruń - ład przestrzenny	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2026	150 000,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00
1.1.1.10	WPF - Zarurowanie Potoku Stawowego- szansa poprawy stosunków wodnych w obszarze oddziaływania kopalń w Bieruniu - poprawa stosunków wodnych	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2029	1 048 031,24	14 500,00	723 471,87	310 059,37	0,00	1 048 031,24
1.1.1.11	Budowa trasy rowerowej w ramach zadania Rozbudowa ul. Oświęcimskiej na odcinku od ul. Serdecznej w Tychach do ul. Homera w Bieruniu - poprawa bezpieczeństwa pieszych na terenie Bierunia	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2023	2027	328 181,55	96 504,10	215 873,35	0,00	0,00	312 377,45
1.1.1.12	Mobilność uczniów Erasmus+ - rozwijanie kompetencji uczniów	BIERUŃ	2025	2026	77 786,00	38 894,00	0,00	0,00	0,00	38 894,00
1.1.1.13	BIERUŃSKO GRUBA - MOJE MIEJSCE NA ZIEMI. Z przeszłości do przyszłości - transformacja górniczej społeczności - podjęcie działań na rzecz mieszkańców w procesie sprawiedliwej transformacji poprzez rozwój atrakcyjności społecznej oraz przygotowanie do akceptacji do procesu transformacji zmiany klimatycznej	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2026	1 445 022,41	972 068,00	0,00	0,00	0,00	972 068,00
1.1.1.14	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Bieruń - P1 organizacja zajęć dodatkowych oraz zakup doposażenia w Przedszkolu Nr 1 w Bieruniu	PRZEDSZKOLE NR 1	2024	2027	316 859,00	116 770,00	0,00	0,00	0,00	116 770,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.15	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Bieruń - P3 organizacja zajęć dodatkowych oraz zakup wyposażenia w Przedszkolu Nr 3 w Bieruniu	PRZEDSZKOLE NR 3 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W BIERUNIU	2024	2027	300 688,75	158 875,34	2 829,97	0,00	0,00	161 705,31
1.1.1.16	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Bieruń - P2 organizacja zajęć dodatkowych oraz zakup wyposażenia w Przedszkolu Nr 2 w Bieruniu	PRZEDSZKOLE NR 2	2024	2027	306 237,37	123 236,38	30 000,99	0,00	0,00	153 237,37
1.1.2	- wydatki majątkowe				43 803 573,24	6 961 260,40	17 574 115,44	6 201 187,49	0,00	30 736 563,33
1.1.2.1	Budowa przedszkola ze żłobkiem w Bieruniu (MALUCH+) - poprawa funkcjonalności	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2023	2026	16 785 021,46	4 020 000,00	0,00	0,00	0,00	4 020 000,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny Bieruń (Samorząd) - wzmocnienie cyberbezpieczeństwa urządzeń sieciowych i sprzętu komputerowego oraz przeprowadzenia szkoleń dla użytkowników	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2026	673 500,00	379 511,55	0,00	0,00	0,00	379 511,55
1.1.2.4	BIERUŃSKO GRUBA - MOJE MIEJSCE NA ZIEMI. Z przeszłości do przyszłości - transformacja górniczej społeczności - podjęcie działań na rzecz mieszkańców w procesie sprawiedliwej transformacji poprzez rozwój atrakcyjności społecznej oraz przygotowanie do akceptacji do procesu transformacji zmiany klimatycznej	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2026	305 260,00	305 260,00	0,00	0,00	0,00	305 260,00
1.1.2.5	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Bieruń - P1 organizacja zajęć dodatkowych oraz zakup wyposażenia w Przedszkolu Nr 1 w Bieruniu	PRZEDSZKOLE NR 1	2024	2027	84 819,00	84 819,00	0,00	0,00	0,00	84 819,00
1.1.2.6	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Bieruń - P3 organizacja zajęć dodatkowych oraz zakup wyposażenia w Przedszkolu Nr 3 w Bieruniu	PRZEDSZKOLE NR 3 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W BIERUNIU	2024	2027	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	WPF - Zarzuwanie Potoku Stawowego- szansa poprawy stosunków wodnych w obszarze oddziaływania kopalń w Bieruniu - poprawa stosunków wodnych	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2029	20 960 624,96	290 000,00	14 469 437,47	6 201 187,49	0,00	20 960 624,96
1.1.2.17	Budowa trasy rowerowej w ramach zadania Rozbudowa ul. Oświęcimskiej na odcinku od ul. Serdecznej w Tychach do ul. Homera w Bieruniu - poprawa bezpieczeństwa pieszych na terenie Bierunia	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2023	2027	4 986 347,82	1 881 669,85	3 104 677,97	0,00	0,00	4 986 347,82
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				167 492 065,63	42 644 450,15	2 106 538,00	516 594,00	797 889,60	46 065 471,75
1.3.1	- wydatki bieżące				118 198 005,30	15 505 706,96	1 701 324,00	507 000,00	412 000,00	18 126 030,96
1.3.1.1	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego - ład przestrzenny	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2015	2028	1 179 997,70	87 500,00	30 000,00	100 000,00	0,00	217 500,00
1.3.1.2	Świadczenie usług odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na terenie gminy Bieruń - poprawa ochrony środowiska	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2013	2027	105 054 219,78	13 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	14 400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	Komunikacja miejska w granicach administracyjnych gminy - zapewnienie komunikacji w mieście	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2019	2026	6 361 342,48	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.1.4	Oświetlenie uliczne - konserwacja oświetlenia, montaż oświetlenia świątecznego, usługa oświetleniowa oraz obsługa imprez	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2019	2029	3 598 708,66	405 000,00	415 000,00	400 000,00	405 000,00	1 625 000,00
1.3.1.5	Utrzymanie oznakowania pionowego i poziomego dróg, parkingów i placów - realizacja obowiązków zarządcy drogi	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2020	2026	435 205,14	108 000,00	0,00	0,00	0,00	108 000,00
1.3.1.6	Udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie rehabilitacji dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Bieruń w warunkach domowych - realizacja programu profilaktyki zdrowotnej	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2020	2026	1 129 080,00	382 000,00	0,00	0,00	0,00	382 000,00
1.3.1.7	Opłaty za pozostawienie urządzeń - utrzymanie ciągłości funkcjonowania urządzeń gminnych	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2023	2029	40 384,26	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	28 000,00
1.3.1.8	Czyste Powietrze - poprawa jakości powietrza	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2022	2026	141 267,40	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.9	Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów - ochrona środowiska	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2023	2027	189 372,00	60 362,00	34 324,00	0,00	0,00	94 686,00
1.3.1.10	Stypendia - pomoc materialna dla studentów	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2023	2027	52 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.11	Użytkowanie infrastruktury elektroenergetycznej - umieszczenie kamer monitoringu miejskiego na słupach niskiego napięcia	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2026	16 427,88	5 844,96	0,00	0,00	0,00	5 844,96
1.3.2	- wydatki majątkowe				49 294 060,33	27 138 743,19	405 214,00	9 594,00	385 889,60	27 939 440,79
1.3.2.1	Program ograniczenia emisji na terenie miasta Bierunia - przeciwdziałanie smogowi, poprawa jakości powietrza	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2017	2026	6 440 600,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.2	Dotacje na realizację przydomowych oczyszczalni ścieków oraz przyłączy kanalizacyjnych - ochrona środowiska naturalnego	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2017	2026	950 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	Udziały BPIK - wniesienie wkładu do spółki prawa handlowego	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2017	2026	12 220 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.4	Opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy ul. Lipcowej i ul. Gościnniej - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2026	2029	265 000,00	250 000,00	0,00	0,00	15 000,00	265 000,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej dla przebudowy drogi rowerowej łączącej Bieruń Nowy z Bieruniem Starym wraz z Centrum Przesiadkowym III - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2029	220 000,00	200 000,00	0,00	0,00	20 000,00	220 000,00
1.3.2.6	Dokumentacja projektowa przebudowy ul. Granitowej - droga wewnętrzna od ośrodka zdrowia do PZS - poprawa bezpieczeństwa	BIERUŃ	2026	2029	220 000,00	200 000,00	0,00	0,00	20 000,00	220 000,00
1.3.2.7	Dokumentacja projektowa ul. Wodna wraz z łącznikiem do ul. Dojazdowej (z uwzględnieniem kanalizacji sanitarnej) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2026	2029	198 000,00	180 000,00	0,00	0,00	18 000,00	198 000,00
1.3.2.8	Projekt ul. Księżycowej - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2026	2029	165 000,00	150 000,00	0,00	0,00	15 000,00	165 000,00
1.3.2.9	Projekt ul. Fałata - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2026	2029	165 000,00	150 000,00	0,00	0,00	15 000,00	165 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.10	Projekt ul. Spacerowej - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2026	2029	165 000,00	150 000,00	0,00	0,00	15 000,00	165 000,00
1.3.2.11	Dokumentacja projektowa rozbudowy ul. Królikowskiego i Chemików gminnej ZRID - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2026	2029	220 000,00	200 000,00	0,00	0,00	20 000,00	220 000,00
1.3.2.12	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na przebudowie skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 931, ul. Turystycznej, DP 5905S ul. Bojszowskiej i DG ul. Peryferyjnej w Bieruniu - dotacja celowa dla Województwa Śląskiego na realizację zadania inwestycyjnego na podstawie porozumień między jst	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2021	2026	1 205 256,50	591 203,25	0,00	0,00	0,00	591 203,25
1.3.2.13	Budowa ul. Leśnej w Bieruniu - dokumentacja projektowa - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2022	2029	254 384,75	62 730,00	3 000,00	0,00	2 214,00	67 944,00
1.3.2.14	Projekt ul. Miodowej - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2022	2028	79 399,00	0,00	2 214,00	2 214,00	0,00	4 428,00
1.3.2.15	Przebudowa i budowa drogi ul. Hodowlanej i drogi łączącej ją z ul. Ekonomiczną wraz z infrastrukturą, na terenach inwestycyjnych w Bieruniu - dostęp do nowych terenów inwestycyjnych	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2022	2029	559 900,00	200 000,00	0,00	0,00	6 642,00	206 642,00
1.3.2.16	Budowa zbiornika w Bieruniu w rejonie terenów inwestycyjnych przy ul. Ekonomicznej - bezpieczeństwo	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2021	2027	600 000,00	200 000,00	400 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.17	Rozwój systemu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie gminy Bieruń (budowa PSZOKa) - poprawa funkcjonalności	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2023	2026	653 567,50	653 567,50	0,00	0,00	0,00	653 567,50
1.3.2.18	Zagospodarowanie terenu pokopalnianego "Paciorkowce" - rekultywacja terenu	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.19	Rewitalizacja Rynku - rewitalizacja przestrzeni rynku	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.20	Przebudowa ul. Borowinowej (ZRID-dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2029	974 120,00	460 000,00	0,00	0,00	27 060,00	487 060,00
1.3.2.21	Modernizacja ul. Oświęcimskiej (dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2029	285 360,00	270 600,00	0,00	7 380,00	7 380,00	285 360,00
1.3.2.22	Budowa ul. Słonecznej (ZRID - dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2029	425 465,00	177 120,00	0,00	0,00	15 990,00	193 110,00
1.3.2.23	Budowa chodnika i kanalizacji ul. Żywiczna (dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2029	158 000,00	150 000,00	0,00	0,00	8 000,00	158 000,00
1.3.2.24	ul. Modrzewiowa i ul. Szlaku Solnego (dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2029	102 908,00	97 908,00	0,00	0,00	5 000,00	102 908,00
1.3.2.25	ul. Konarskiego (dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2029	325 296,00	137 760,00	0,00	0,00	6 888,00	144 648,00
1.3.2.26	Budowa ul. Powstańców Śląskich (połączenie ul. Bohaterów Westerplatte z ul. Skowronków - ZRID dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2029	431 451,20	130 000,00	0,00	0,00	10 725,60	140 725,60
1.3.2.27	Przebudowa ul. Szybowej (dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2029	172 000,00	160 000,00	0,00	0,00	12 000,00	172 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.28	Przebudowa parkingu wraz z drogą dojazdową na terenie osiedla przy ul. Węglowej (dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2029	375 990,00	247 476,00	0,00	0,00	15 990,00	263 466,00
1.3.2.29	Rozbudowy infrastruktury drogowej na terenie Gminy po wybudowaniu drogi ekspresowej S1 i obwodnicy Bierunia - wykonania dodatkowych elementów w ramach realizacji Inwestycji S1	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2026	8 183 730,15	6 309 741,46	0,00	0,00	0,00	6 309 741,46
1.3.2.30	Przebudowa ul. Królowej Jadwigi - dokumentacja - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2029	130 000,00	120 000,00	0,00	0,00	10 000,00	130 000,00
1.3.2.31	Przebudowa ul. Węglowej - dokumentacja - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2029	265 000,00	250 000,00	0,00	0,00	15 000,00	265 000,00
1.3.2.32	Przepust pod ul. Wiślaną w Bieruniu - bezpieczeństwo przeciwpowodziowe	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2026	319 680,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.33	ul.Staromłyńska (dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2029	255 000,00	250 000,00	0,00	0,00	5 000,00	255 000,00
1.3.2.34	Remiza OSP Bieruń Stary (dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa miasta	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2026	141 450,00	127 305,00	0,00	0,00	0,00	127 305,00
1.3.2.35	Oświetlenie sięgaczy ul. Mieszkal (dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2026	1 168 510,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00
1.3.2.36	Rozbudowa hali sportowej przy ul. Szarych Szeregów 15 w Bieruniu - poprawa warunków treningowych dla sportowców, w tym przeciwdziałanie procesom utraty wartości użytkowej hali sportowej, znajdującej się w niedostatecznym stanie techniczno - funkcjonalnym, służącej uprawianiu sportów olimpijskich	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2024	2026	1 146 331,98	1 146 331,98	0,00	0,00	0,00	1 146 331,98
1.3.2.37	Kompleksowa przebudowa ul. Wita (dokumentacja ZRID) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2029	320 000,00	300 000,00	0,00	0,00	20 000,00	320 000,00
1.3.2.38	Rozbudowa drogi powiatowej 4137S, ul. Jagiełły oraz 4137S, ul.Wawelskiej w Bieruniu na odcinku od skrzyżowania z ul. Warszawską (DK44) do skrzyżowania z łącznicą skrzyżowania "węzła Bieruń" - dotacja dla powiatu	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2026	3 345 000,00	3 345 000,00	0,00	0,00	0,00	3 345 000,00
1.3.2.39	Kreatywny świat zabawy - zagospodarowanie terenu na plac zabaw - Budżet Obywatelski	PRZEDSZKOLE NR 3 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W BIERUNIU	2025	2026	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.40	ZRID DG 480025S i DW 931 - rozbudowa skrzyżowania (ZRID)	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2026	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2.41	Łącznik Zarzyna – św. Kingi (dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2029	195 000,00	180 000,00	0,00	0,00	15 000,00	195 000,00
1.3.2.42	Łącznik ul. Wylotowa – ul. Chemików (dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2029	165 000,00	150 000,00	0,00	0,00	15 000,00	165 000,00
1.3.2.43	Projekt i wykonanie parkingów samochodowych przy Szkole Podstawowej nr 3 - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2029	82 000,00	72 000,00	0,00	0,00	10 000,00	82 000,00
1.3.2.44	Oświetlenie drogi powiatowej 5908S, ul. Łędzińskiej w Bieruniu (dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2026	150 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.45	Rozbudowa ścianki wspinaczkowej (inicjatywa lokalna) - modernizacja ścianki wspinaczkowej w Centrum Sportowym Homera Adrenalina	BIERUŃSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI	2025	2026	60 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.46	Modernizacja dachów w budynkach komunalnych - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2026	950 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.47	Wykonanie nakładki asfaltowej na osiedlu Chemików - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2026	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00
1.3.2.49	Pętla rolkarska w Miniarboretum - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2026	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00
1.3.2.50	Wykonanie nawierzchni asfaltowych na drogach wewnętrznych - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2026	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.55	Zagospodarowanie terenów za Groblą na cele rekreacyjno-sportowe z elementami edukacji przyrodniczej - dokumentacja projektowa - cel rekreacyjno-sportowe z elementami edukacji przyrodniczej	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2021	2026	210 869,25	29 397,00	0,00	0,00	0,00	29 397,00
1.3.2.56	Oświetlenie ul. Krakowskiej (dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2026	10 332,00	10 332,00	0,00	0,00	0,00	10 332,00
1.3.2.57	Utwardzenie terenu os. Homera - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2026	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00
1.3.2.59	Projekt kanalizacji deszczowej ul. Skowronków - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2026	30 750,00	30 750,00	0,00	0,00	0,00	30 750,00
1.3.2.60	Dokumentacja projektowa - odwodnienie ul. Warszawskiej - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2026	13 530,00	13 530,00	0,00	0,00	0,00	13 530,00
1.3.2.61	Rozprowadzenie sieci na Paciorkowcach (dokumentacja) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2026	19 803,00	19 803,00	0,00	0,00	0,00	19 803,00
1.3.2.62	Przyłącze energetyczne Rondo KWK Piast (zaprojektuj i wybuduj) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2025	2026	38 376,00	19 188,00	0,00	0,00	0,00	19 188,00
1.3.2.63	Budowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ul. Warszawskiej i ul. Patriotów oraz budowa sygnalizacji świetlnej wahadłowej na skrzyżowaniu ul. Patriotów z ul. Bohaterów Westerplatte (dokumentacja projektowa) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2026	2029	320 000,00	300 000,00	0,00	0,00	20 000,00	320 000,00
1.3.2.64	Dokumentacja projektowa ulicy Wrześniowej i Za Kopcem - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W BIERUNIU	2026	2029	320 000,00	300 000,00	0,00	0,00	20 000,00	320 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bieruń na lata 2026-2029

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bieruń zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bieruń jest uchwała budżetowa na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Bieruń za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Bieruń na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art.227. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2029. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bieruń została przygotowana na lata 2026-2029.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Bieruń dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
4. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Bieruń oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Bieruń, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 45 600 000,00 zł, co stanowi 107,14% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 9 688 684,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 2 640 497,45 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028 w łącznej kwocie 23 305 390,68 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Bieruń dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Gminy Bieruń wydatki na wynagrodzenia

pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 77 942 884,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 7 546 744,00 zł. W latach 2027-2029 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Bieruń nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyłań od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bieruń na lata 2026-2029.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -26 809 576,68 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 10 000 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 16 809 576,68 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Bieruń

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	177 447 571,84	204 257 148,52	-26 809 576,68
2027	187 458 882,68	183 985 656,12	3 473 226,56
2028	180 670 848,00	177 224 008,00	3 446 840,00
2029	179 749 832,00	176 401 799,92	3 348 032,08

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 27 008 222,11 zł. Przychody Gminy Bieruń w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 10 000 000,00 zł;

2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 17 008 222,11 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Bieruń obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Bieruń zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2029. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bieruń

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	198 645,43	0,00	198 645,43
2027	73 226,56	3 400 000,00	3 473 226,56
2028	46 840,00	3 400 000,00	3 446 840,00
2029	148 032,08	3 200 000,00	3 348 032,08

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bieruń na lata 2026-2029, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 466 744,07 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 10 268 098,64 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 6,19%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	10 268 098,64	165 984 523,43	6,19%
2027	6 794 872,08	160 661 660,00	4,23%
2028	3 348 032,08	165 320 848,00	2,03%
2029	0,00	169 949 832,00	0,00%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Bieruń zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Bieruń

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	165 003 390,39	155 091 566,93	9 911 823,46	26 920 045,57
2027	169 953 492,00	160 643 577,00	9 309 915,00	9 309 915,00
2028	174 870 848,00	166 099 600,00	8 771 248,00	8 771 248,00
2029	179 749 832,00	171 596 433,00	8 153 399,00	8 153 399,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Bieruń przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	0,27%	16,35%	TAK	16,37%	TAK
2027	2,34%	13,61%	TAK	13,64%	TAK
2028	2,17%	12,87%	TAK	12,90%	TAK
2029	1,99%	10,99%	TAK	11,02%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Bieruń spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);

- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.