

- projekt -

UCHWAŁA Nr
Rady Miasta Imielin
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2028 miasta Imielin

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku poz. 1270 z późn. zm.) - Rada Miasta Imielin

uchwała

§ 1

1. "Wieloletnią Prognozę Finansową" na lata 2024 – 2028, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. "Przedsięwzięcia WPF" stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. "Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2028" stanowiącą załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

1. zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach limitów kwot określonych na zobowiązania jak w załączniku nr 2 do uchwały,
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 5.000.000,00 zł w każdym roku budżetowym,
3. przekazania uprawnień kierownikom gminnych jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XLIX/341/2022 Rady Miasta Imielin z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 –2027.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

**BURMISTRZ MIASTA
IMIELIN**

Jan Chwiędacz

RADCA PRAWNY
mgr Jacek Jędrzycka
(Kt - 1875)

SKARBNIK MIASTA

Katarzyna Lamik

Wieloletnia prognoza finansowa 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 3-letniej

załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:			
		1.1	z tego:					z tego:					1.2.1	1.2.2	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	Dochody majątkowe ^x						
		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 ⁴⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x				ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp	1														
2024	75 693 397,20	18 075 012,00	751 021,00	10 104 449,00	5 015 756,50	26 763 716,70	15 640 000,00	14 992 442,00	400 000,00						
2025	66 977 237,84	18 690 596,00	776 555,00	10 448 000,00	5 186 292,00	27 899 544,84	16 171 760,00	3 976 250,00	200 000,00						
2026	67 418 931,23	19 270 004,00	800 628,00	13 271 888,00	5 347 067,00	28 529 344,23	16 171 760,00	200 000,00	200 000,00						
2027	68 281 326,36	19 848 104,00	824 646,00	13 095 044,00	5 507 479,00	28 806 053,36	16 171 760,00	200 000,00	200 000,00						
2028	70 042 902,00	20 403 850,00	845 262,00	13 422 420,00	5 645 166,00	29 526 204,00	16 171 760,00	200 000,00	200 000,00						

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wyrażających 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 pozycje obejmujące 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 wykonawczej 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:															
		w tym:					w tym:										
		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																
2024	76 492 797,20	58 464 797,20	29 269 122,70	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 028 000,00	18 028 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	64 977 237,84	60 861 853,89	30 469 156,73	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 115 383,95	4 115 383,95	0,00	0,00	0,00
2026	65 418 931,23	61 248 571,36	31 413 700,58	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 170 359,87	4 170 359,87	0,00	0,00	0,00
2027	66 281 326,36	62 176 326,36	32 199 043,10	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 105 000,00	4 105 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	67 733 463,00	63 421 295,00	33 004 416,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 312 168,00	4 312 168,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje 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	na pokrycie deficytu budżetu x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:		
2024	-799 400,00	0,00	1 917 000,00	1 917 000,00	799 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	1 966 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 309 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Imię 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.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	w tym:	
								5.1.1.1	5.1.1.2
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x na pokrycie deficytu budżetu x					Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x			
	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)					łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x			
	na pokrycie deficytu budżetu x					kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 309 439,00	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:										w tym:	Relacja zrównowazenia 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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi*		
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			
Lp												
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 309 439,00	0,00	2 236 158,00	2 236 158,00			
2025	x	x	x	x	0,00	6 309 439,00	0,00	2 139 133,95	2 139 133,95			
2026	x	x	x	x	0,00	4 309 439,00	0,00	5 970 359,87	5 970 359,87			
2027	x	x	x	x	0,00	2 309 439,00	0,00	5 905 000,00	5 905 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 421 607,00	6 421 607,00			

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. 220 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 ustawowych 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
2024	2,31%	4,32%	18,69%	22,42%	TAK	TAK
2025	3,84%	4,08%	11,30%	15,02%	TAK	TAK
2026	3,47%	9,89%	14,68%	16,32%	TAK	TAK
2027	3,44%	9,68%	12,83%	14,47%	TAK	TAK
2028	3,83%	10,24%	11,55%	13,19%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	8.1	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	
	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	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 i 3 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
LP	8.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne						
LP	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	7 585 017,00	681 267,00	6 903 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 444 891,00	668 641,00	3 776 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:											
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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 ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
LP	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	1 117 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	554 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzrozie, 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 zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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 wyłączeniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 166 908,00	7 585 017,00	4 444 891,00	500 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				4 586 908,00	881 267,00	668 641,00	500 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 580 000,00	6 903 750,00	3 776 250,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				181 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				181 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Między globalnie, działaj lokalnie ERASMUS+ - nabycie nowych kompetencji kadry	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH W IMIELINIE	2023	2025	181 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				17 966 908,00	7 585 017,00	4 444 891,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Świadczenie usługi oświetlenia drogowego o podwyższonym standardzie na terenie miasta Imielin - zapewnienie ciągłej i sprawnej pracy systemu oświetlenia drogowego na terenie miasta Imielin	Urząd Miasta Imielin	2018	2026	4 200 000,00	572 000,00	572 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Imielin - obowiązek sporządzenia planu ogólnego jako akt prawa miejscowego	URZĄD MIASTA IMIELIN	2024	2025	160 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów z obszaru GZM - Świadczenie pomocy technicznej, doradztwa prawnego oraz ekonomicznego dla projektu ITPOK w GZM	URZĄD MIASTA IMIELIN	2024	2025	45 908,00	29 267,00	16 641,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 580 000,00	6 903 750,00	3 776 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu i kanalizacji deszczowej w ciągu ul. Adamskiego w Imielinie wraz z przebudową drogi - wymiana wodociągu i poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta Imielin	2022	2024	5 480 000,00	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa wodociągu i kanalizacji deszczowej wraz z przebudową drogi ul. Rubinowej - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	URZĄD MIASTA IMIELIN	2023	2025	8 100 000,00	4 323 750,00	3 776 250,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	13 577 078,00
1.a	205 908,00
1.b	13 371 170,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	13 577 078,00
1.3.1	205 908,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	160 000,00
1.3.1.3	45 908,00
1.3.2	13 371 170,00
1.3.2.1	5 420 000,00
1.3.2.2	7 951 170,00

OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
NA LATA 2024 - 2028

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej dochody bieżące i majątkowe, wydatki bieżące i majątkowe w tym gwarancje i poręczenia, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody, kwotę długu jednostki i sposób sfinansowania spłaty długu oraz objaśnienia przyjętych wartości.

Przygotowany dokument zawiera część opisową i tabelaryczną Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym:

- I. Objąśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2028,
- II. Objąśnienia do zaplanowanych przedsięwzięć,

I. Objąśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2028.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana zgodnie z wartościami przyjętymi do projektu budżetu miasta na 2024 rok z uwzględnieniem:

- 1 - wyznaczenia okresu Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań,
- 2 - wykazu przedsięwzięć bieżących i inwestycyjnych, w układzie wynikającym z ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na 2024 rok w poszczególnych podstawowych wierszach wskazujących dochody, wydatki, przychody, rozchody i wynik budżetu, przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan WPF na 2024 rok
1) Plan dochodów budżetu miasta ogółem	75.693.397,20
a) dochody bieżące	60.700.955,20
b) dochody majątkowe, w tym:	14.992.442,00
- dochody ze sprzedaży majątku	400.000,00
2) Plan wydatków ogółem	76.492.797,20
a) Plan wydatków bieżących, w tym;	58.464.797,20
- wydatki bieżące na projekty realizowane przy udziale środków europejskich o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2	0,00
- wydatki objęte limitem art. 226 ust 3 ufp	681.267,00
b) plan wydatków majątkowych	18.028.000,00
- w tym wydatki majątkowe na projekty realizowane przy udziale środków europejskich o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2	0,00
- w tym wydatki objęte limitem art. 226 ust.3 ufp	4.444.891,00
3) Nadwyżka z lat ubiegłych	0,00
4) Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6	0,00
5) Pożyczki i kredyty zaciągnięte na rynku krajowym	1.917.000,00
6) Wydatki na obsługę długu – spłata rat pożyczki	1.117.600,00
7) Wydatki na obsługę długu – spłata odsetek	170.000,00
8) Wynik budżetu w wysokości	-799.400,00

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2028 oprócz wartości wymienionych w wyżej wymienionej tabeli zawiera również spełnienie relacji wynikających z obowiązującej ustawy o finansach publicznych w zakresie planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów oraz maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty zadłużenia.

W planowanych dochodach przyjęto wartości proponowane do projektu budżetu na 2024 rok na podstawie wykonania za 10 miesięcy 2023 roku oraz na podstawie informacji przekazanych przez instytucje zewnętrzne. W planie dochodów majątkowych zaplanowano sprzedaż działek budowlanych na terenie miasta.

Dochody bieżące jakie miasto planuje pozyskać są dość ustabilizowane. Przyjęto

prognozę dochodów z podatków lokalnych, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz innych dochodów na podstawie przewidywanego wykonania za 10 miesięcy 2023 rok oraz na podstawie przesłanych informacji i decyzji, które powinny zostać zrealizowane w roku 2024. W następnych latach prognozuje się ich nieznaczny wzrost biorąc pod uwagę wytyczne dotyczące stosowanych jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Dochody majątkowe planowane w latach 2024 i latach następnych będą na bieżąco wprowadzane do budżetu zgodnie z podpisywanymi umowami. Ponadto Gmina planuje zaciągnąć kredyt bankowy na pokrycie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W planie wydatków majątkowych ujęte zostały zadania określone w załączniku planowanych do realizacji przedsięwzięć oraz pozostałych wydatków majątkowych których realizacja zaplanowana jest w okresie jednego roku budżetowego.

W planie wydatków bieżących opracowanej wieloletniej prognozy finansowej zabezpieczono podstawowe funkcjonowanie miasta. Zabezpieczono wydatki na obsługę długu wynikającego z zaciągniętych w latach 2019 - 2023 pożyczek na realizację programu ograniczenia niskiej emisji oraz na dofinansowanie ostatniego etapu budowy kanalizacji.

Na 2024 rok planuje się deficyt w wysokości -799.400,00 złotych, który planuje się pokryć kredytem bankowym.

Plan rozchodów w WPF obejmuje lata 2024-2028 i dotyczy spłat pożyczek zaciągniętych na realizację programu ograniczenia niskiej emisji w latach 2019 - 2023 oraz na dofinansowanie budowy ostatniego etapu kanalizacji oraz kredytu bankowego planowanego do zaciągnięcia w roku 2024. Spłatę w 2024 roku planuje się w wysokości 1.117.600,00 złotych. Spłatę pożyczek planuje się finansować z kredytu i dochodów własnych.

W planie dochodów bieżących oraz wydatków bieżących ujęte zostały w ogólnej

kwocie dochody i wydatki związane z realizacją zadań własnych, zleconych z zakresu administracji rządowej a także zadań wykonywanych na mocy zawartych porozumień. Wieloletnią Prognozę Finansową w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik nr 1 do projektu uchwały.

Prognozowaną nadwyżkę na lata 2025-2028 przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Obecna sytuacja makroekonomiczna państwa przyczyniała się do obniżenia dochodów bieżących zaplanowanych do osiągnięcia w bieżącym roku. Podjęto kroki w celu wygenerowania oszczędności na wydatkach bieżących co pozwoliło utrzymać Gminie płynność finansową.

II. Objasnienia do zaplanowanych przedsięwzięć.

Przedsięwzięcia wykazane w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej, znajdują odzwierciedlenie w prognozie planu wydatków bieżących i majątkowych budżetu miasta na 2024 rok.

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2024 - 2028 obejmuje następujące przedsięwzięcia bieżące:

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:

1) "Myśl globalnie, działaj lokalnie" w ramach programu ERASMUS+, Sektor Edukacja Szkolna, projekty krótkoterminowe. Projekt realizowany jest w latach 2023-2025 przez Szkołę Podstawową Nr 1. Łączne nakłady wynoszą 181.000,00 zł i mają zostać w całości wydatkowane w 2023 roku. Celem projektu jest nabycie nowych kompetencji kadry w obszarach edukacji proekologicznej w szkole, używania narzędzi TIK dla edukacji i większa informatyzacja nauczania oraz tworzenie międzynarodowych projektów e Twinning. Projekt

w całości finansowany jest ze środków unijnych. Limit zobowiązań na to zadanie wynosi 0,00 zł, gdyż umowa na to zadanie została podpisana w 2023 roku.

wydatki na zadania pozostałe:

1) przedsięwzięcie „Świadczenie usługi oświetlenia drogowego o podwyższonym standardzie na terenie miasta Imielin” realizowany przez Urząd Miasta Imielin. Zadanie realizowane jest w latach 2018-2026. Łączne nakłady na to zadanie wynoszą 4.200.000,00 zł, z czego w 2024 – 572.000,00 zł, w 2025 – 572.000,00 zł, w 2026 – 500.000,00 zł. Limit zobowiązań na to zadanie wynosi 0,00 zł, gdyż umowa na to zadanie została podpisana w 2018 roku. Zadanie realizowane jest w całości ze środków własnych miasta. Celem jest zapewnienie ciągłej i sprawnej pracy systemu oświetlenia drogowego na terenie miasta Imielin poprzez wykonanie kompleksowej usługi oświetlenia drogowego o podwyższonym standardzie - oświetlenie ledowe.

2) przedsięwzięcie pn. "Sporządzenie planu ogólnego Gminy Imielin" realizowane w latach 2024-2025 przez Urząd Miasta Imielin o łącznych nakładach 160.000,00 zł, z czego w roku 2024 – 80.000,00 zł, w roku 2025 – 80.000,00 zł. Celem przedsięwzięcia jest sporządzenie planu ogólnego Gminy do końca 2025 roku jako akt u prawa miejscowego. Przedsięwzięcie finansowane jest ze środków własnych Gminy. Limit zobowiązań na to przedsięwzięcie wynosi 160.000,00 zł gdyż umowa na to zadanie zostanie podpisana w 2024 roku.

3) Przedsięwzięcie „Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów z obszaru GZM” realizowane w latach 2024-2025 przez Urząd Miasta Imielin o łącznych nakładach 45.908,00 zł z czego w roku 2024 – 29.267,00 zł, w roku 2025 – 16.641,00 zł. Celem jest świadczenie pomocy technicznej, doradztwa prawnego oraz ekonomicznego dla projektu ITPOK w GZM. Limit zobowiązań na to zadanie wynosi 45.908,00 zł gdyż umowa na to zadanie zostanie podpisana w 2024 roku.

W wykazie przedsięwzięć majątkowych ujęte zostały następujące zadania:

wydatki na zadania pozostałe:

1) przedsięwzięcie „Budowa wodociągu i kanalizacji deszczowej w ciągu ul. Adamskiego w

Imielinie wraz z przebudową drogi". Przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2022-2024 przez Urząd Miasta Imielin o łącznych nakładach 5.480.000,00 zł, z czego w roku 2024 - 2.580.000,00 zł. Celem jest wymiana wodociągu i poprawa bezpieczeństwa. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł gdyż umowa na to zadanie została podpisana w 2023 roku.

2) przedsięwzięcie „Budowa wodociągu i kanalizacji deszczowej wraz z przebudową drogi ul. Rubinowej”. Przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2023-2025 przez Urząd Miasta Imielin o łącznych nakładach 8.100.000,00 zł z czego w roku 2024 – 4.323.750,00 zł w roku 2025 – 3.776.250,00 zł. Celem jest poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego. Limit zobowiązań wynosi 7.951.170,00 zł. Przedsięwzięcie realizowane jest ze środków pochodzących z 8 Edycji Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład i środków własnych.

Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia do realizacji w latach 2024-2028 roku planuje się w wysokości 18.166.908,00 zł.

Łączny limit zobowiązań na przedsięwzięcia do realizacji w latach 2024-2028 wynosi 13.577.078,00 zł.

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej nie przewiduje udzielania gwarancji i poręczeń.

Kształtowanie się wykazu przedsięwzięć po wprowadzeniu zmian w układzie tabelarycznym zawierającym:

- nazwę i cel przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

przedstawia załącznik nr 2.

Przygotowany projekt uchwały oraz objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej i

planowanych przedsięwzięć bieżących i majątkowych przedstawiony zostaje Radzie Miasta Imielin oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.


**BURMISTRZ MIASTA
IMIELIN**
Jan Chwiędacz