

Załącznik  
do Zarządzenia Nr 156.2023  
Wójta Gminy Imielno  
z dnia 14 listopada 2023 r.

**PROJEKT**  
**UCHWAŁY W SPRAWIE**  
**WIELOLETNIEJ PROGNOZY**  
**FINANSOWEJ**  
**GMINY IMIELNO**  
**NA LATA 2024-2030**

UCHWAŁA NR .....

RADY GMINY W IMIELNIE

z dnia ..... 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Imielno na lata 2024 - 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) i art. 111 pkt. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.)

**Rada Gminy uchwala co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Imielno na lata 2024-2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 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,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów,
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku

budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXVII.281.2022 Rady Gminy w Imielnie z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Imielno na lata 2023-2030 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

**WÓJT GMINY**  
  
**mgr Zbigniew Huk**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

na lata 2024-2030

Załącznik Nr 1

do Projektu Uchwały Nr .....

Rady Gminy w Imielnie

z dnia .....

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:			ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
1p	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 2017	18 790 483,10	18 649 561,16	1 155 984,00	4 990,39	7 227 874,00	7 645 055,76	2 615 657,01	579 644,95	140 921,94	30 500,00	110 421,94	
Wykonanie 2018	21 886 012,86	20 384 588,29	1 506 625,00	52 869,28	7 773 949,00	7 272 416,73	3 778 728,28	617 892,08	1 501 424,57	149 438,55	1 346 374,02	
Wykonanie 2019	21 459 329,35	20 566 999,96	1 764 868,00	26 062,69	8 125 147,00	7 802 987,38	2 847 934,89	607 720,73	892 329,39	37 111,72	854 976,83	
Wykonanie 2020	23 506 226,97	22 628 383,97	1 683 653,00	21 173,09	8 415 727,00	9 504 519,21	3 003 311,67	682 534,66	877 843,00	11 812,00	865 790,16	
Wykonanie 2021	28 192 980,79	23 035 794,13	1 627 619,00	4 164,16	9 240 517,00	8 727 740,39	3 435 753,58	710 579,67	5 157 186,66	111 400,00	5 045 545,82	
Wykonanie 2022	32 142 296,48	30 200 996,46	4 287 765,57	40 084,20	9 601 198,00	12 549 604,62	3 722 344,07	795 140,03	1 941 300,02	303 000,00	1 638 059,18	
Plan 3 kw. 2023	32 744 999,28	24 118 555,76	1 278 846,00	29 953,00	12 701 838,00	4 500 025,17	5 607 893,59	835 610,00	8 626 443,52	100 000,00	8 526 193,52	
Wykonanie 2023	32 744 999,28	24 118 555,76	1 278 846,00	29 953,00	12 701 838,00	4 500 025,17	5 607 893,59	835 610,00	8 626 443,52	100 000,00	8 526 193,52	
2024	44 967 100,00	22 068 189,27	1 492 051,00	22 956,00	13 123 413,00	3 625 567,00	3 804 202,27	840 000,00	22 898 910,73	250 000,00	22 648 660,73	
2025	25 345 735,00	23 972 985,00	1 553 225,00	23 897,00	14 661 473,00	3 774 215,00	3 960 175,00	874 440,00	1 372 750,00	0,00	1 372 750,00	
2026	26 346 898,00	24 974 148,00	1 601 375,00	24 638,00	15 289 979,00	3 946 216,00	4 111 940,00	901 548,00	1 372 750,00	0,00	1 372 750,00	
2027	25 277 276,00	25 277 276,00	1 641 409,00	25 254,00	15 437 103,00	3 988 496,00	4 185 014,00	948 087,00	0,00	0,00	0,00	
2028	25 957 039,00	25 957 039,00	1 687 368,00	25 961,00	15 841 342,00	4 100 174,00	4 302 194,00	949 961,00	0,00	0,00	0,00	
2029	26 605 923,00	26 605 923,00	1 731 240,00	26 636,00	16 227 217,00	4 206 779,00	4 414 051,00	974 660,00	0,00	0,00	0,00	

2030	27 246 070,00	27 246 070,00	1 774 521,00	27 302,00	16 607 897,00	4 311 948,00	4 524 402,00	999 026,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	--------------	-----------	---------------	--------------	--------------	------------	------	------	------

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
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	
Wykonanie 2017	18 647 183,75	17 624 101,07	7 190 136,95	0,00	0,00	179 107,64	0,00	0,00	0,00	1 023 082,68	1 023 082,68	166 520,41	
Wykonanie 2018	21 201 036,82	18 367 483,33	7 869 682,49	0,00	0,00	173 492,20	0,00	0,00	0,00	2 833 553,49	2 833 553,49	133 000,00	
Wykonanie 2019	21 338 371,05	19 583 263,12	8 583 452,95	0,00	0,00	160 956,93	0,00	0,00	0,00	1 755 107,93	1 755 107,93	138 400,00	
Wykonanie 2020	22 599 668,52	21 633 821,79	8 720 862,85	0,00	0,00	127 392,80	0,00	0,00	0,00	965 846,73	965 846,73	78 189,00	
Wykonanie 2021	23 328 047,48	21 838 737,23	9 196 307,26	0,00	0,00	75 750,00	0,00	0,00	0,00	1 489 310,25	1 489 310,25	87 370,00	
Wykonanie 2022	30 848 804,45	26 246 297,64	9 798 888,13	0,00	0,00	183 357,20	0,00	0,00	0,00	4 602 506,81	4 602 506,81	71 535,00	
Plan 3 kw. 2023	34 606 637,57	23 675 174,07	11 567 302,74	0,00	0,00	177 860,00	0,00	0,00	0,00	10 931 463,50	10 931 463,50	55 000,00	
Wykonanie 2023	34 606 637,57	23 675 174,07	11 567 302,74	0,00	0,00	177 860,00	0,00	0,00	0,00	10 931 463,50	10 931 463,50	55 000,00	
2024	48 067 100,00	23 169 439,27	13 645 954,76	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	24 897 660,73	24 897 660,73	100 000,00	
2025	25 340 735,00	23 349 156,65	13 536 998,00	0,00	0,00	248 000,00	0,00	0,00	0,00	1 991 578,35	1 991 578,35	0,00	
2026	25 641 898,00	23 737 898,00	13 730 716,00	0,00	0,00	181 000,00	0,00	0,00	0,00	1 904 000,00	1 904 000,00	0,00	
2027	24 961 276,00	24 213 534,00	14 206 100,00	0,00	0,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00	747 742,00	747 742,00	0,00	
2028	25 583 039,00	24 786 155,00	14 579 010,00	0,00	0,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	796 884,00	796 884,00	0,00	
2029	26 205 923,00	25 362 844,00	14 954 420,00	0,00	0,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	843 079,00	843 079,00	0,00	
2030	26 846 070,00	25 950 168,00	15 335 758,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	895 902,00	895 902,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2017	143 299,35	0,00	440 317,79	231 896,98	0,00	0,00	0,00	208 420,81	0,00	
Wykonanie 2018	684 976,04	181 896,98	483 617,14	0,00	0,00	0,00	0,00	483 617,14	0,00	
Wykonanie 2019	120 958,30	0,00	686 696,20	0,00	0,00	0,00	0,00	686 696,20	0,00	
Wykonanie 2020	906 558,45	0,00	382 654,50	0,00	0,00	3 093,20	0,00	379 561,30	0,00	
Wykonanie 2021	4 864 933,31	0,00	849 212,95	0,00	0,00	258 180,86	0,00	591 032,09	0,00	
Wykonanie 2022	1 293 492,03	0,00	5 214 146,26	0,00	0,00	1 834 146,26	1 432 539,60	3 380 000,00	1 990 000,00	
Plan 3 kw. 2023	-1 861 638,29	0,00	2 541 638,29	0,00	0,00	784 638,29	784 638,29	1 757 000,00	1 077 000,00	
Wykonanie 2023	-1 861 638,29	0,00	5 207 638,29	0,00	0,00	3 127 638,29	3 127 638,29	2 080 000,00	2 080 000,00	
2024	-3 100 000,00	0,00	3 800 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	2 100 000,00	1 400 000,00	200 000,00	200 000,00	
2025	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	705 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	316 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	374 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	481 896,98	481 896,98	231 896,98	231 896,98	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	425 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	705 000,00	705 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	316 000,00	316 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	374 000,00	374 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 226 896,98	0,00	1 025 460,09	1 233 880,90	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 745 000,00	0,00	2 017 104,96	2 500 722,10	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 320 000,00	0,00	983 736,84	1 670 433,04	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 880 000,00	0,00	994 562,18	1 377 216,68	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 380 000,00	0,00	1 197 056,90	2 046 269,85	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 080 000,00	0,00	3 954 698,82	9 168 845,08	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	443 381,69	2 985 019,98	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	443 381,69	5 651 019,98	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	-1 101 250,00	1 198 750,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 195 000,00	0,00	623 828,35	623 828,35	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 490 000,00	0,00	1 236 250,00	1 236 250,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 174 000,00	0,00	1 063 742,00	1 063 742,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 170 884,00	1 170 884,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 243 079,00	1 243 079,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 295 902,00	1 295 902,00	

B) 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	8,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	9,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	24,28%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	4,14%	4,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,14%	4,65%	x	x	x	x
2024	4,88%	-4,89%	-3,53%	12,21%	12,21%	TAK	TAK
2025	1,25%	4,32%	x	10,10%	10,10%	TAK	TAK
2026	4,21%	6,74%	x	7,49%	7,49%	TAK	TAK
2027	1,95%	5,46%	x	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2028	2,06%	5,70%	x	6,76%	6,76%	TAK	TAK
2029	2,00%	5,77%	x	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2030	1,84%	5,74%	x	3,89%	3,89%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	773 894,27	773 894,27	773 894,27	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	612 961,04	612 961,04	514 232,08	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	929 083,27	929 083,27	906 176,21	365 790,16	365 790,16	365 790,16	896 635,47	896 635,47	874 641,22
Wykonanie 2021	346 277,99	346 277,99	336 536,40	227 892,82	227 892,82	227 892,82	362 515,51	362 515,51	352 317,08
Wykonanie 2022	526 247,22	526 183,02	514 931,28	1 638 059,18	1 638 059,18	1 638 059,18	371 516,23	371 516,23	362 017,88
Plan 3 kw. 2023	177 286,39	177 286,39	172 298,91	83 764,17	83 764,17	83 764,17	368 369,74	368 369,74	342 108,49
Wykonanie 2023	177 286,39	177 286,39	172 298,91	83 764,17	83 764,17	83 764,17	368 369,74	368 369,74	342 108,49
2024	207 108,00	207 108,00	167 757,60	1 155 106,23	1 155 106,23	1 155 106,23	247 108,00	207 108,00	167 757,60
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 072,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	487 916,68	487 916,68	234 741,24	521 916,68	34 000,00	487 916,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 562 207,05	1 562 207,05	778 824,18	1 482 000,00	32 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 002 880,51	1 002 880,51	514 232,08	115 400,00	45 000,00	70 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	606 883,50	606 883,50	404 893,77	3 216 377,35	896 377,35	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	299 529,20	299 529,20	227 892,82	873 187,17	383 015,51	490 171,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 406 961,25	2 406 961,25	1 605 535,98	6 466 716,46	476 960,38	5 989 756,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	748 310,95	748 310,95	113 764,17	12 918 067,95	2 132 127,65	10 785 940,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	748 310,95	748 310,95	113 764,17	12 918 067,95	2 132 127,65	10 785 940,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 570 106,23	1 570 106,23	1 155 106,23	20 464 162,50	309 608,00	20 154 554,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 615 000,00	0,00	0,00	1 822 572,00	207 572,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 615 000,00	0,00	0,00	1 646 500,00	31 500,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	28 500,00	28 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	24 500,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	16 500,00	16 500,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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 2017	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	481 896,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

WÓJT GMINY  
  
mgr Zbigniew Huk

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wykonaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieruchomości 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. Automatycznie wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 8.3.1. pozycji z sekcji 12.

\* - 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 porceży i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceży i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zostały osiągnięte zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceży i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

na lata 2024-2030  
Załącznik Nr 1  
do Projektu Uchwały Nr .....  
Rady Gminy w Imielnie  
z dnia .....

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)				30 525 977,35	20 464 162,50	1 822 572,00	1 646 500,00	28 500,00	24 500,00
1.a	- wydatki bieżące				692 055,00	309 608,00	207 572,00	31 500,00	28 500,00	24 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 833 922,35	20 154 554,50	1 615 000,00	1 615 000,00	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:				3 842 180,00	447 108,00	1 780 072,00	1 615 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				412 180,00	247 108,00	165 072,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Jednostek Samorządu Terytorialnego	URZĄD GMINY IMIELNO	2024	2025	412 180,00	247 108,00	165 072,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 430 000,00	200 000,00	1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Szlak Turystyczny NIDA - budowa ścieżki rowerowej wraz z oznakowaniem szlaku i budową MOR - podniesienie atrakcyjności obszaru objętego projektem poprzez poszerzenie i promocję oferty turystycznej	URZĄD GMINY IMIELNO	2023	2026	3 430 000,00	200 000,00	1 615 000,00	1 615 000,00	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				26 683 797,35	20 017 054,50	42 500,00	31 500,00	28 500,00	24 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				279 875,00	62 500,00	42 500,00	31 500,00	28 500,00	24 500,00
1.3.1.1	Trwałość projektu "Budowa otwartych stref aktywności w Gminie Imielno" - Poprawa aktywności fizycznej mieszkańców	URZĄD GMINY IMIELNO	2019	2025	4 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Trwałość projektu "Budowa otwartych stref aktywności "-edycja 2019 - Poprawa aktywności fizycznej mieszkańców gminy	URZĄD GMINY IMIELNO	2020	2026	6 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dotacja celowa dla Woj. Świętokrzyskiego - Rewitalizacja oraz funkcjonowanie kolejki wąskotorowej Ponidzie - działalność edukacyjna i turystyczna	URZĄD GMINY IMIELNO	2020	2030	172 875,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00
1.3.1.4	Trwałość projektu "Modernizacja istniejącej infrastruktury sportowej i dydaktycznej na terenie Gminy Imielno" - Poprawa aktywności fizycznej mieszkańców Gminy Imielno	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Motkowicach	2021	2025	4 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Trwałość projektu "Modernizacja istniejącej infrastruktury sportowej i dydaktycznej naterenie Gminy Imielno" - Poprawa aktywności fizycznej mieszkańców Gminy Imielno	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Mierzwinie	2021	2025	4 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Trwałość projektu "Modernizacja istniejącej infrastruktury sportowej i dydaktycznej na terenie Gminy Imielno" - Poprawa aktywności fizycznej mieszkańców Gminy Imielno	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Imielnie	2021	2025	4 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	16 500,00	16 500,00	13 649 680,00
1.a	16 500,00	16 500,00	634 680,00
1.b	0,00	0,00	13 015 000,00
1.1	0,00	0,00	3 842 180,00
1.1.1	0,00	0,00	412 180,00
1.1.1.1	0,00	0,00	412 180,00
1.1.2	0,00	0,00	3 430 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	3 430 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	16 500,00	16 500,00	9 807 500,00
1.3.1	16 500,00	16 500,00	222 500,00
1.3.1.1	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	6 000,00
1.3.1.3	16 500,00	16 500,00	115 500,00
1.3.1.4	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	4 000,00



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						
1.3.1.7	Trwałość projektu "Szkolne Pracownie Informatyczne Województwa Świętokrzyskiego e-pracownie" - poprawa dostępności do infrastruktury informatycznej	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Imielnie	2021	2025	2 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Trwałość projektu "Szkolne Pracownie Informatyczne Województwa Świętokrzyskiego e-pracownie" - poprawa dostępności do infrastruktury informatycznej	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Motkowicach	2021	2025	2 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Trwałość projektu "Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Słupia, Nagłowice, Imielno, Skalbmierz" - zmniejszenie emisji zanieczyszczeń powietrza pochodzących ze spalania konwencjonalnych źródeł energii jak również wzrost produkcji energii elektrycznej oraz ciepłej z nowych instalacji OZE	URZĄD GMINY IMIELNO	2021	2024	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Trwałość projektu Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Imielno - Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Imielno	URZĄD GMINY IMIELNO	2023	2027	16 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00
1.3.1.11	Trwałość projektu "Świetlica środowiskowa wraz z filiami odpowiedzialną na potrzeby rodzin z Gminy Imielno" - Włączenie społeczne i walka z ubóstwem	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W IMIELNIE	2023	2026	5 000,00	2 000,00	2 000,00	1 000,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Trwałość projektu Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	URZĄD GMINY IMIELNO	2024	2028	20 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
1.3.1.13	Trwałość projektu Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej w Gminie Imielno - Poprawa efektywności energetycznej z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii w sektorze publicznym i mieszkaniowym	URZĄD GMINY IMIELNO	2024	2028	20 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
1.3.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>26 403 922,35</b>	<b>19 954 554,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.2.1	Modernizacja źródeł ogrzewania budynków użyteczności publicznej w Gminie Imielno - poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej podległych Gminie Imielno	IMIELNO	2022	2024	4 196 000,00	2 067 859,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg na terenie Gminy Imielno - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY IMIELNO	2022	2024	5 198 171,72	2 483 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa budynku Samorządowej Szkoły Podstawowej w Imielnie - poprawa warunków i dostępu do oświaty	URZĄD GMINY IMIELNO	2022	2024	4 485 576,85	3 014 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Imielno - ogólnodostępna infrastruktura sportowo-rekreacyjna w miejscowości Motkowice oraz Stawy	URZĄD GMINY IMIELNO	2023	2024	3 078 365,00	3 078 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa wodociągu Grudziny - Wrzosey - Dostarczanie wody na potrzeby mieszkańców	URZĄD GMINY IMIELNO	2022	2024	315 448,78	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg na terenie Gminy Imielno - Etap II - poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Imielno	URZĄD GMINY IMIELNO	2023	2024	5 089 360,00	5 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja mostu na rzece Nidzie w Gminie Imielno - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY IMIELNO	2023	2024	1 240 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Imielno - odnawialne źródła energii, efektywność energetyczna, infrastruktura kulturalna	URZĄD GMINY IMIELNO	2023	2024	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania wiaty OSP Imielno na potrzeby działalności świetlicy wiejskiej - pobudzenie aktywności społecznej, kulturalnej i gospodarczej	URZĄD GMINY IMIELNO	2023	2024	101 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	16 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	20 000,00
<b>1.3.2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 585 000,00</b>
1.3.2.1	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	95 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	5 050 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	1 220 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	2 700 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	40 000,00


**WÓJT GMINY**  
  
**mgr Zbigniew Huk**



## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY IMIELNO NA LATA 2024-2030**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) 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.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych 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 2030. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Imielno została przygotowana na lata 2024-2030.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę pozycji budżetowych Gminy Imielno oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

### **DOCHODY**

Przy kalkulacji dochodów budżetowych na rok 2024 oparto się na przewidywanym wykonaniu roku ubiegłego. Niektóre pozycje dochodów wyliczono w oparciu o stawki podatkowe ujęte w projektach uchwał w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta dla celów wymiaru podatku.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od osób prawnych, subwencję ogólną, dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, pozostałe dochody bieżące (m. in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy za pobór wody, z tytułu czynszów, z opłaty skarbowej), w tym: z podatku od nieruchomości.

Przyjęto ostrożne wskaźniki wzrostu dochodów od roku 2025 w stosunku do roku poprzedniego, które wynoszą w granicach 2,5% – 4%. Zakłada się wzrost wpływów z subwencji ogólnej (w tym zaplanowano od roku 2025 nową część subwencji ogólnej – subwencję rozwojową).

Planowane dochody roku 2024 stanowią podstawę do dalszych kalkulacji.

Dochody bieżące w poszczególnych latach wynoszą :

Dochody roku 2024 – 22.068.189,27 zł  
Dochody roku 2025 – 23.972.985,00 zł  
Dochody roku 2026 – 24.974.148,00 zł  
Dochody roku 2027 – 25.277.276,00 zł  
Dochody roku 2028 – 25.957.039,00 zł  
Dochody roku 2029 – 26.605.923,00 zł  
Dochody roku 2030 – 27.246.070,00 zł

Dochody majątkowe roku 2024 stanowią kwotę 22.898.910,73 zł, w tym:

- ze sprzedaży majątku - 250.000,00 zł,
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 22.648.660,73 zł.

Przy kalkulacji dochodów ze sprzedaży majątku oparto się na wykazie mienia komunalnego. Do sprzedaży w 2024 roku przeznaczono część mieszkalną budynku po byłej szkole podstawowej w Helenówce znajdującą się na dz. nr ewid. 40.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026 w łącznej kwocie 2.745.500,00 zł.

## WYDATKI

Przy kalkulacji wydatków budżetowych na rok 2024 oparto się na wycinkowych materiałach planistycznych opracowanych przez gminne jednostki organizacyjne, na wnioskach Rad Sołeckich oraz wnioskach Stowarzyszeń i stanowią one podstawę do kalkulacji wydatków na lata następne.

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

W pierwszej kolejności zapewniono środki na realizację zadań własnych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Wydatki budżetowe bieżące z zakresu wynagrodzeń i pochodnych planowano w oparciu o aktualny stan zatrudnienia.

W wydatkach uwzględniono:

- dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Imielnie,
- dotację celową dla Powiatu Jędrzejowskiego na przebudowę dróg powiatowych,
- dotację celową dla Województwa Świętokrzyskiego na realizację zadania pn.: „Rewitalizacja oraz funkcjonowanie kolejki wąskotorowej Ponidzie”,
- dotację celową dla GKS Imielno.

W wydatkach ogółem zaplanowano wydatki na obsługę długu. Wydatki te skalkulowano w oparciu o zawartą umowę organizacji emisji obligacji komunalnych oraz przewidziany do zaciągnięcia w roku 2024 kredyt.

Wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiają się następująco:

- rok 2024 – 200.000,00 zł
- rok 2025 – 248.000,00 zł
- rok 2026 – 181.000,00 zł
- rok 2027 – 99.000,00 zł
- rok 2028 – 76.000,00 zł
- rok 2029 – 49.000,00 zł
- rok 2030 - 21.000,00 zł

Nie przewiduje się udzielania poręczeń i gwarancji, stąd nie planuje się wydatków z tego tytułu.

W 2024 roku planuje się wydatki majątkowe związane między innymi z: rozbudową wodociągu, przebudową dróg gminnych i wewnętrznych, modernizacją mostu na rzece Nidzie, budową ścieżki rowerowej, modernizacją budynków i źródeł ogrzewania budynków użyteczności publicznej, rozbudową budynku Samorządowej Szkoły Podstawowej w Imielnie, rozbudową infrastruktury sportowo-rekreacyjnej.

Ustała się, że wydatki na zadania nie wymienione w wykazie wieloletnich przedsięwzięć stanowiących część Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Imielno na lata 2024-2030, stanowią wydatki niezbędne do zapewnienia ciągłości działania jednostki (tj. dowóz uczniów, oświetlenie uliczne, odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych, zimowe utrzymanie dróg, zakup energii, opieka nad bezdomnymi zwierzętami i inne).

## **PRZYCHODY**

Na rok 2024 planuje się przychody budżetu w wysokości **3.800.000,00 zł**, w tym z tytułu kredytów w kwocie **1.500.000,00 zł**, z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego w kwocie **200.000,00 zł** oraz z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości **2.100.000,00 zł**.

Przychody z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych przeznaczone są na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 700.000,00 zł oraz na pokrycie deficytu w wysokości 1.400.000,00 zł. Przychody z wolnych środków w kwocie 200.000,00 zł i z kredytu w wysokości 1.500.000,00 zł (na realizację zadań inwestycyjnych) w całości przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu.

## **ROZCHODY**

Spłatę długu w poszczególnych latach zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat wynikających z zawartej umowy organizacji emisji obligacji komunalnych oraz rat kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w roku 2024. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2030.

Rozchody budżetu w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiają się następująco:

– Rok 2024 –	700.000,00 zł
– Rok 2025 –	5.000,00 zł
– Rok 2026 –	705.000,00 zł
– Rok 2027 –	316.000,00 zł
– Rok 2028 -	374.000,00 zł
– Rok 2029 -	400.000,00 zł
– Rok 2030 -	400.000,00 zł.

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Imielno na lata 2024-2030 wynosi 1.400.000,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 2.200.000,00 zł.

## **WYNIK BUDŻETU**

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

W budżecie na 2024 r. planowany jest deficyt budżetowy w kwocie **3.100.000,00 zł**, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów – 1.500.000,00 zł,
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1.400.000,00 zł,
3. wolnych środków – 200.000,00 zł.

W związku z tym, iż w kolejnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową budżet jest budżetem nadwyżkowym nie wskazuje się źródeł pokrycia deficytu.

**WÓJT GMINY**

  
**mgr Zbigniew Huk**