

Projekt

UCHWAŁA
RADY MIASTA ŁĘDZINY

z dnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łędziny na lata 2025-2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 231, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

Rada Miasta Łędziny
uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Łędziny na lata 2025-2034 obejmującą:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Łędziny na lata 2025-2034,

- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

2. "Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łędziny,

- zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

3. "Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Łędziny na lata 2025-2034",

- zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Łędziny do zaciągnięcia zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Łędziny do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Łędziny do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 ust. 1 kierownikom oraz dyrektorom jednostek organizacyjnych miasta.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Łędziny.

§ 5. Z dniem 1 stycznia 2025 roku traci moc Uchwała Nr CXVI/582/23 Rady Miasta Łędziny z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łędziny na lata 2024-2034.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

BURMISTRZ
dr. Marcin Majer

z up. Burmistrza Miasta
Wydział
nr

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Miasta Lędziny

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

z dnia

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (roz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Lp	Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	Dochoły bieżące ^x	z tego:							z tego:		w tym:	
				dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	dochoły z tytułu subwencji ogólnej z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochoły bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	w tym:	
													1.1.1	1.1.2
2025		131 794 489,76	109 103 044,00	65 318 991,57	818 321,07	0,00	6 377 467,00	36 588 264,36	18 190 000,00	22 691 445,76	2 300 000,00	20 351 445,76		
2026		120 158 400,54	112 921 650,54	67 605 156,27	846 962,31	0,00	6 600 678,35	37 868 853,61	18 826 650,00	7 236 750,00	1 000 000,00	6 236 750,00		
2027		117 422 221,70	116 422 221,70	69 700 916,12	873 218,14	0,00	6 805 299,37	39 042 788,07	19 410 276,15	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2028		119 682 043,92	119 682 043,92	71 652 541,77	897 688,25	0,00	6 995 847,76	40 135 986,14	19 953 763,88	0,00	0,00	0,00		
2029		123 033 141,14	123 033 141,14	73 658 812,94	922 802,96	0,00	7 191 731,49	41 259 783,75	20 512 469,27	0,00	0,00	0,00		
2030		126 920 969,67	126 920 969,67	75 500 283,26	945 873,03	0,00	7 371 524,78	43 103 288,60	21 837 281,00	0,00	0,00	0,00		
2031		129 967 072,94	129 967 072,94	77 312 290,06	968 573,98	0,00	7 548 441,38	44 137 767,52	22 361 375,75	0,00	0,00	0,00		
2032		132 696 361,48	132 696 361,48	78 935 848,15	968 914,04	0,00	7 706 958,64	45 064 660,64	22 630 964,64	0,00	0,00	0,00		
2033		135 350 309,11	135 350 309,11	80 514 565,12	1 008 692,32	0,00	7 861 097,82	45 965 953,85	23 287 589,93	0,00	0,00	0,00		
2034		138 057 315,29	138 057 315,29	82 124 856,42	1 028 866,17	0,00	8 018 319,77	46 885 272,93	23 753 335,61	0,00	0,00	0,00		

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. 868, z późn. zm.), zwaną 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 dochoły 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 dochołów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyliczającymi z odpisywania ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp.	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				z tytułu poręczeń i gwarancji x
2025	132 574 489,76	99 125 932,32	54 667 885,00	39 682,39	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 448 557,44	33 448 557,44	3 580 000,00	0,00
2026	116 479 400,54	102 198 836,22	58 111 961,76	23 695,00	0,00	660 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 280 564,32	14 280 564,32	0,00	0,00
2027	115 022 221,70	104 856 005,96	61 482 455,54	23 695,00	0,00	370 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 166 215,74	10 166 215,74	0,00	0,00
2028	117 282 043,92	107 477 406,11	64 741 025,68	23 695,00	0,00	247 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 804 637,81	9 804 637,81	0,00	0,00
2029	120 633 141,14	110 164 341,27	66 489 033,37	23 695,00	0,00	123 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 468 799,87	10 468 799,87	0,00	0,00
2030	126 520 969,67	112 918 449,80	68 284 237,27	23 695,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 602 519,87	13 602 519,87	0,00	0,00
2031	129 567 072,94	115 741 411,04	70 059 627,44	23 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 825 661,90	13 825 661,90	0,00	0,00
2032	132 696 381,48	118 634 946,32	71 811 118,13	23 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 061 435,16	14 061 435,16	0,00	0,00
2033	135 350 309,11	121 600 819,98	73 606 396,08	23 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 749 489,13	13 749 489,13	0,00	0,00
2034	138 057 315,29	124 640 840,48	75 372 949,59	27 757,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 416 474,81	13 416 474,81	0,00	0,00

Lp.	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		w tym:			w tym:		z tego:	
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 679 000,00	3 679 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	liczone kwoty 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 ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	7.1	7.2			
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						
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 679 000,00	0,00	9 977 111,68	9 977 111,68				
2026	x	x	x	x	0,00	8 000 000,00	0,00	10 722 814,32	10 722 814,32				
2027	x	x	x	x	0,00	5 600 000,00	0,00	11 566 215,74	11 566 215,74				
2028	x	x	x	x	0,00	3 200 000,00	0,00	12 204 637,81	12 204 637,81				
2029	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	12 868 799,87	12 868 799,87				
2030	x	x	x	x	0,00	400 000,00	0,00	14 002 519,87	14 002 519,87				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	14 225 661,90	14 225 661,90				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	14 061 435,16	14 061 435,16				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	13 749 489,13	13 749 489,13				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	13 416 474,81	13 416 474,81				

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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp.	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	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 piąwszy 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 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 wykonanie 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
2025	4,01%	10,59%	11,81%	12,24%	TAK	TAK
2026	4,10%	10,71%	6,62%	7,06%	TAK	TAK
2027	2,55%	10,89%	6,67%	7,11%	TAK	TAK
2028	2,37%	11,05%	6,92%	7,36%	TAK	TAK
2029	2,20%	11,22%	7,87%	8,30%	TAK	TAK
2030	0,40%	11,75%	9,01%	9,45%	TAK	TAK
2031	0,35%	11,62%	10,36%	10,79%	TAK	TAK
2032	0,02%	11,25%	11,12%	11,12%	TAK	TAK
2033	0,02%	10,78%	11,21%	11,21%	TAK	TAK
2034	0,02%	10,32%	11,22%	11,22%	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												
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:				
	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	9.3.1.1			
		Dochody 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		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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
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	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2025	0,00	0,00	0,00	6 272 205,25	6 272 205,25	5 453 519,57	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego	Wydatki na spłatę zobowiązań	Kwota zobowiązań	Kwota zobowiązań
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami okresłowymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
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	
2025	6 947 212,58	6 947 212,58	5 453 519,57	21 603 335,94	377 151,00	21 226 184,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 404 530,37	230 654,00	8 173 876,37	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
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						spłata zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. 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	
2025	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 679 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o splanowaniu wydatków, 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 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 wyłączeniu w splanowaniu wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.

BURMISTRZ
inż. Marek Majer

z up. Skarbnika Miasta
Naczelnik
Wydziału budżetu
mgr Beata Czyczył

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Miasta Łędziny

z dnia 2024 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 565 914,13	21 603 335,94	8 404 530,37	0,00	0,00	30 007 866,31
1.a	- wydatki bieżące				656 265,00	377 151,00	230 654,00	0,00	0,00	607 805,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 909 649,13	21 226 184,94	8 173 876,37	0,00	0,00	29 400 061,31
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:				2 960 055,94	2 741 791,58	0,00	0,00	0,00	2 741 791,58
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 960 055,94	2 741 791,58	0,00	0,00	0,00	2 741 791,58
1.1.2.1	Adaptacja budynku przy ul. Stadionowej w Łęczynach na Żłobek Miejski - Zwiększenie ilości miejsc w Żłobku dla dzieci do lat 3	ŁĘDZINY	2023	2025	2 264 752,08	2 110 446,08	0,00	0,00	0,00	2 110 446,08
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd - Zapewnienie bezpieczeństwa sieci informatycznej w Gminie	ŁĘDZINY	2024	2025	695 303,86	631 345,50	0,00	0,00	0,00	631 345,50
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				34 605 858,19	18 861 544,36	8 404 530,37	0,00	0,00	27 266 074,73
1.3.1	- wydatki bieżące				656 265,00	377 151,00	230 654,00	0,00	0,00	607 805,00
1.3.1.1	Świadczenie pomocy technicznej, doradztwa prawnego oraz ekonomicznego dla projektu ITPOK w GZM - Budowa instalacji termicznego przekształcenia odpadów z obszaru GZM	ŁĘDZINY	2024	2026	81 805,00	52 151,00	29 654,00	0,00	0,00	81 805,00
1.3.1.2	Badania morfologiczne odpadów komunalnych - Polepszenie standardów ochrony środowiska	ŁĘDZINY	2024	2025	40 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.3	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji - Opracowanie Gminnego	ŁĘDZINY	2024	2025	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00

1.3.1.4	Dotacja celowa na dla Powiatu Bierenko - Łędzńskiego na opracowanie, realizację i wdrożenie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego Gmin Powiatu Bierenko - Łędzńskiego i Powiatu na lata 2025 - 2035+ - Zwiększenie efektywności przedsięwzięć realizowanych przez Gminę	ŁĘDZINY	2024	2025	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.5	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego Miasta Łędziny - Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego Miasta Łędziny	UM	2021	2026	259 460,00	80 000,00	161 000,00	0,00	0,00	241 000,00
1.3.1.6	Opracowanie planu ogólnego Miasta Łędziny - Opracowanie planu ogólnego Miasta Łędziny	ŁĘDZINY	2024	2026	190 000,00	150 000,00	40 000,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 949 563,19	18 484 393,36	8 173 876,37	0,00	0,00	26 658 269,73
1.3.2.1	Kompleksowa modernizacja Ośrodka Rekreacyjno Sportowego "Centrum" - Wykonanie kompleksowej modernizacji Ośrodka Rekreacyjno Sportowego "Centrum"	UM	2017	2025	8 172 656,50	1 737 310,03	0,00	0,00	0,00	1 737 310,03
1.3.2.2	Budowa sali gimnastycznej przy SP 3 w Łędzinach - Poprawa warunków nauczania na lekcjach wychowania fizycznego	ŁĘDZINY	2023	2025	3 625 333,33	3 603 333,33	0,00	0,00	0,00	3 603 333,33
1.3.2.3	Modernizacja oczyszczalni ścieków "Hoklundów" w Łędzinach - Polepszenie standardu ochrony środowiska poprzez racjonalną gospodarkę wodno-ściekową	ŁĘDZINY	2024	2026	14 900 000,00	7 073 250,00	7 826 750,00	0,00	0,00	14 900 000,00
1.3.2.4	Przebudowa Stadionu Miejskiego przy ul. Stadionowej - Przebudowa Stadionu Miejskiego	ŁĘDZINY	2023	2025	832 484,99	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	Modernizacja Pomnika Weteranów Powstań Śląskich przy ul. Łędzńskiej w Łędzinach - Poprawa stanu technicznego Pomnika Weteranów Śląskich	ŁĘDZINY	2024	2025	265 990,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.6	Modernizacja budynku Miejskiego Ośrodka Kultury przy ul. Hoklundowskiej 39 w Łędzinach - MODernizacja budynku MOK w Łędzinach	ŁĘDZINY	2024	2025	3 610 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	3 580 000,00
1.3.2.7	Mieszkania socjalne - buowa lokali wraz z zagospodarowaniem terenu - Budowa nowych mieszkań socjalnych dla mieszkańców	ŁĘDZINY	2024	2025	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.8	Przebudowa ul. PCK w Łędzinach - Poprawa infrastruktury drogowej w mieście	ŁĘDZINY	2024	2025	55 500,00	55 500,00	0,00	0,00	0,00	55 500,00
1.3.2.9	Przebudowa ul. Zabytkowej i Gaczyńskiego w Łędzinach - Poprawa infrastruktury drogowej w mieście	ŁĘDZINY	2024	2025	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.10	Cyfrowa gmina - Urząd w zasięgu ręki - Zwiększenie zdolności w zakresie realizacji e - usług dla mieszkańców	ŁĘDZINY	2025	2026	647 126,37	300 000,00	347 126,37	0,00	0,00	647 126,37
1.3.2.11	Rewitalizacja terenów zieleni miejskiej usytuowanych przy ul. Gajowej - Zagospodarowanie zieleni miejskiej	ŁĘDZINY	2024	2025	205 500,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

BURMISTRZ

 inż. Marcin Majer

z up. Skarbnika Miasta
 Maciej
 Władysław
 mgr Beata
 Kuczyńska

Id: 7573CB6E-8FEC-4FE3-BID4-70AE90A19091.

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ MIASTA ŁĘCZINY NA LATA 2025-2034**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana w oparciu o:

- art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych,
- rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Obejmuje ona lata 2025-2034 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji.

Przystępując do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej oparto się na analizie realizacji wielkości budżetowych w latach poprzednich. Dodatkowo WPF oparto na realistycznym poziomie dochodów, a co za tym idzie możliwości realizacji wydatków na lata objęte prognozą.

Dane dotyczące kwot dochodów i wydatków bieżących w zakresie roku 2025 są zgodne z budżetem i w zakresie części dochodów wynikają z zawiadomień przekazanych przez Ministra Finansów, Wojewodę Śląskiego i Krajowe Biuro Wyborcze.

Natomiast konstruując wielkości dotyczące kolejnych lat przyjęto zasadę, iż dochody bieżące oraz wydatki bieżące w stosunku do roku poprzedniego wzrastają.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej są wartości przyjęte w uchwale budżetowej na 2025 rok, przewidywane wykonanie na koniec 2024 roku oraz „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej w horyzoncie najbliższych 10 lat (2025-2034) wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej - produkt krajowy brutto (PKB) dynamika realna, wskaźnik inflacji (dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych) dynamika średnioroczna oraz wskaźnik wynagrodzeń – dynamika realna

wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźniki makroekonomiczne	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
CPI - inflacja (%)	5,0	3,1	2,6	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Realny wzrost PKB (%)	3,9	3,5	3,1	2,8	2,8	2,5	2,4	2,1	2,0	2,0
Wynagrodzenia - wzrost (%)	7,1	6,3	5,8	5,3	2,7	2,7	2,6	2,5	2,5	2,4

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z budżetu,
- 2) dla lat 2026-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

I. Dochody

Na 2025 rok założono plan dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **131 794 489,76 zł**, z wyodrębnieniem:

- dochodów bieżących w wysokości **109 103 044,00 zł**,
- dochodów majątkowych w wysokości **22 691 445,76 zł**.

Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych - podatek PIT:
(kolumna 1.1.1)

- dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w roku 2025 planowane są na podstawie informacji przekazanej od Ministra Finansów (pismo ST3.4750.14.2024 z 14 października 2024 r.)

- w latach 2026 – 2034 planowany jest wzrost z uwzględnieniem założeń makroekonomicznych, tj. dynamika realna PKB:

2026 wzrost 3,5 %, 2027 wzrost 3,1 %, 2028 wzrost 2,8 %, 2029 wzrost 2,8 %, 2030 wzrost 2,5 %, 2031 wzrost 2,4 %, 2032 wzrost 2,1 %, 2033 wzrost 2,0 %, 2034 wzrost 2,0 %.

Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych - podatek CIT -
(kolumna 1.1.2)

- dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2025 planowane są na podstawie informacji przekazanej od Ministra Finansów (pismo ST3.4750.14.2024 z 14 października 2024 r.)

- w latach 2026 – 2034 planowany jest wzrost z uwzględnieniem założeń makroekonomicznych, tj. dynamika realna PKB:

2026 wzrost 3,5 %, 2027 wzrost 3,1 %, 2028 wzrost 2,8 %, 2029 wzrost 2,8 %, 2030 wzrost 2,5 %, 2031 wzrost 2,4 %, 2032 wzrost 2,1 %, 2033 wzrost 2,0 %, 2034 wzrost 2,0 %.

Subwencja ogólna (kolumna 1.1.3)

- w latach 2025-2034 – nie planuje się dochodów z tytułu subwencji ogólnej zgodnie z założeniami nowelizacji Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 1 października 2024 r.

Dotacje i środki na cele bieżące - (kolumna 1.1.4)

- w roku 2025 zaplanowano dochody zgodnie z przyjętymi wartościami w budżecie na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego i Dyrektora KBW w zakresie dotacji na zadania zlecone, własne i powierzone;

- w latach 2026 – 2034 planowany jest wzrost z uwzględnieniem założeń makroekonomicznych, tj. dynamika realna PKB:

2026 wzrost 3,5 %, 2027 wzrost 3,1 %, 2028 wzrost 2,8 %, 2029 wzrost 2,8 %, 2030 wzrost 2,5 %, 2031 wzrost 2,4 %, 2032 wzrost 2,1 %, 2033 wzrost 2,0 %, 2034 wzrost 2,0 %.

Pozostałe dochody bieżące - (kolumna 1.1.5)

Kwota w kolumnie 1.1.5. obejmuje dochody planowane w budżecie z tytułu podatków i opłat lokalnych zgodnie z przyjętymi wartościami w budżecie na rok 2025 i przyjętymi stawkami podatkowymi.

- w latach 2026 – 2034 planowany jest wzrost z uwzględnieniem założeń makroekonomicznych, tj. dynamika realna PKB:

2026 wzrost 3,5 %, 2027 wzrost 3,1 %, 2028 wzrost 2,8 %, 2029 wzrost 2,8 %, 2030 wzrost 2,5 %, 2031 wzrost 2,4 %, 2032 wzrost 2,1 %, 2033 wzrost 2,0 %, 2034 wzrost 2,0 %.

Kwota przyjęta do WPF jest w latach 2025 – 2029 pomniejszona o spłatę zobowiązań Gminy wobec podmiotu górniczego, gdzie szacowana roczna kwota spłaty to ok. 800 tys. zł. Od roku 2030 planuje się wzrost dochodu z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych w związku z całkowitą spłatą ww. zobowiązań.

Podatki i opłaty lokalne, w tym z tytułu podatku od nieruchomości - (kolumna 1.1.5.1)

Kwota w kolumnie 1.1.5. obejmuje dochody planowane w budżecie z tytułu podatków i opłat lokalnych zgodnie z przyjętymi wartościami w budżecie na rok 2025 i przyjętymi stawkami podatkowymi.

- w latach 2026 – 2034 planowany jest wzrost z uwzględnieniem założeń makroekonomicznych, tj. dynamika realna PKB:

2026 wzrost 3,5 %, 2027 wzrost 3,1 %, 2028 wzrost 2,8 %, 2029 wzrost 2,8 %, 2030 wzrost 2,5 %, 2031 wzrost 2,4 %, 2032 wzrost 2,1 %, 2033 wzrost 2,0 %, 2034 wzrost 2,0 %.

Kwota przyjęta do WPF jest w latach 2025 – 2029 pomniejszona o spłatę zobowiązań Gminy wobec podmiotu górniczego, gdzie szacowana roczna kwota spłaty to ok. 800 tys. zł. Od roku 2030 planuje się wzrost dochodu z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych w związku z całkowitą spłatą ww. zobowiązań.

Dochody majątkowe – (kolumna 1.2)

Na rok 2025 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości **22 691 445,76 zł.**

Dochody z tytułu sprzedaży majątku – (kolumna 1.2.1)

Prognozując dochody ze sprzedaży majątku na rok 2025 oraz na kolejne lata (kolumna 1.2.1) przyjęto założenia oparte na informacjach z wydziału merytorycznego, dotyczące faktycznych możliwości zbywania nieruchomości gminnych. Nieruchomości przeznaczone do sprzedaży to zarówno nieruchomości pod budownictwo mieszkaniowe, handel oraz przeznaczone pod przemysł i usługi.

- w roku 2025 – zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości stanowiących gminne mienie komunalne, w wysokości **2 300 000,00 zł**,
- w latach 2026-2027 przyjęto również dochody z tego tytułu, przyjmując sprzedaż nieruchomości stanowiących gminne mienie komunalne w poszczególnych latach.

Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje – (kolumna 1.2.2)

- w latach 2025 – 2026 zaplanowano dochody zadań finansowanych ze środków Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład”, Rządowego Programu Olimpia – Program budowy przyszłolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich oraz Unii Europejskiej w ramach Programu „Maluch+”, z Funduszu Przeciwdziałania COVI-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy zabytków zgodnie z podpisanymi umowami i planowaną realizacją zadań inwestycyjnych.

Gmina otrzymała środki Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” w wysokości **13 942 810,03 zł** na realizację zadań inwestycyjnych pn.:

- a) „Modernizacja oczyszczalni ścieków „Hołodunów” w Lędzinach” w wysokości 12 473 500,00 zł,
- b) „Kompleksowa modernizacja Ośrodka Rekreacyjno – Sportowego „Centrum”” w wysokości 1 469 310,03 zł,

Gmina otrzymała środki z Funduszu Przeciwdziałania COVI-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy zabytków na realizację inwestycji pn.: „Modernizacja budynku Miejskiego Ośrodka Kultury przy ul. Hołodunowskiej 39 w Lędzinach” w wysokości **3 430 000,00 zł**.

Gmina otrzymała środki w ramach Programu Olimpia – Program budowy przyszłolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach

Olimpijskich na realizację inwestycji pn.: „Budowa Sali gimnastycznej przy SP3 w Lędzinach” w wysokości **1 983 333,33 zł**.

Gmina otrzymała środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w ramach Programu „Maluch+” na realizację inwestycji pn.: „Adaptacja budynku przy ul. Stadionowej w Lędzinach na Żłobek Miejski” w wysokości **2 110 446,08 zł**.

Gmina otrzymała środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 na realizację inwestycji pn.: „Cyberbezpieczny samorząd” w wysokości **587 151,32 zł**.

Na realizację inwestycji pn.: „Poprawa efektywności energetycznej poprzez montaż ogniw fotowoltaicznych oraz magazynów energii na budynkach jednorodzinnych w Gminie Lędziny – etap 2” planuje się otrzymać środki w wysokości **4 534 455,00 zł**, w tym:

- środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w wysokości 3 154 065,75 zł,
- dotację z budżetu państwa w wysokości 420 542,10 zł,
- wpłaty mieszkańców w wysokości 959 847,15 zł.

II. Wydatki

Na 2025 rok zaplanowano wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **132 574 489,76 zł**, z wyodrębnieniem:

- wydatków bieżących w wysokości **99 125 932,32 zł**,
- wydatków majątkowych w wysokości **33 448 557,44 zł**.

Wydatki bieżące (kolumna 2.1)

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z budżetu Miasta Lędziny.

- latach 2026 – 2034 planowany jest wzrost wydatków bieżących z uwzględnieniem założeń makroekonomicznych, tj. CPI dynamika średnioroczna:

2026 wzrost 3,1 %, 2027 wzrost 2,6 %, 2028 wzrost 2,5 %, 2029 wzrost 2,5 %, 2030 wzrost 2,5 %, 2031 wzrost 2,5 %, 2032 wzrost 2,5 %, 2033 wzrost 2,5 %, 2034 wzrost 2,5 %.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane - (kolumna 2.1.1.)

- w roku 2025 zaplanowano wydatki według stanu zatrudnienia, z uwzględnieniem wzrostu płacy minimalnej, awansu zawodowego nauczycieli oraz zwiększonych zadań edukacyjnych,

- w latach 2026-2034 planowany jest wzrost wydatków na wynagrodzenia z uwzględnieniem założeń makroekonomicznych, tj. wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto:

2026 wzrost 6,3 %, 2027 wzrost 5,8 %, 2028 wzrost 5,3 %, 2029 wzrost 2,7 %, 2030 wzrost 2,7 %, 2031 wzrost 2,6 %, 2032 wzrost 2,5 %, 2033 wzrost 2,5 %, 2034 wzrost 2,4 %.

Wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji – (kolumna 2.1.2)

- od roku 2025 i w latach następnych objętych prognozą finansową planuje się wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji tj. poręczenie pożyczki w wysokości **257 000,00 zł**, otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, zaciągniętej przez spółkę komunalną PGK „Partner”. Spłata planowana jest w następujących wysokościach:

rok 2025 – 39 682,39 zł,

rok 2026 – 23 695,00 zł,

rok 2027 – 23 695,00 zł,

rok 2028 – 23 695,00 zł,

rok 2029 – 23 695,00 zł,

rok 2030 – 23 695,00 zł,

rok 2031 – 23 695,00 zł,

rok 2032 – 23 695,00 zł,

rok 2033 – 23 695,00 zł,

rok 2034 – 27 757,61 zł.

Wydatki na obsługę długu – (kolumna 2.1.3)

- w roku 2025 i w latach następnych zaplanowano wydatki na obsługę długu w oparciu o aktualną stopę WIBOR, uwzględniając jednocześnie przewidywany średnioroczny wzrost stawki WIBOR.

Poziom wydatków ustalono do wysokości kosztów wynikających z tytułu zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia na podstawie harmonogramów wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych. Dla odsetek od zadłużenia istniejącego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR6M powiększoną o marżę kredytową.

Wydatki majątkowe – (kolumna 2.2)

Na rok 2025 zaplanowano wydatki majątkowe obejmujące koszty zadań jednorocznych i zadań wieloletnich, planowanych do realizacji w roku 2024.

W latach 2026-2034 poziom wydatków majątkowych zaplanowano z uwzględnieniem limitu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie. Wydatki majątkowe w przedstawionej wieloletniej prognozie finansowej w poszczególnych latach zaplanowane są w wartości kosztów całkowitych zadania, z uwzględnieniem kosztów podlegających dofinansowaniu.

III. Wynik budżetu – (kolumna 3)

Różnica między dochodami a wydatkami budżetu w 2025 roku w kwocie (-) **780 000,00 zł** stanowi deficyt budżetu, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji w wysokości **780 000,00 zł**.

W latach 2026-2030 prognozuje się nadwyżki budżetowe, które planuje się przeznaczyć w latach 2026 – 2030 na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań gminy.

IV. Przychody i rozchody budżetu gminy, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

Przychody – (kolumna 4)

Na 2025 rok łączna kwota planowanych przychodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego kształtuje się na poziomie **4 000 000,00 zł**, w tym:

- przychody z tytułu emisji obligacji w wysokości **2 000 000,00 zł**,
- przychody z tytułu zaciągnięcia pożyczki na rynku krajowym w wysokości **2 000 000,00 zł**.

W roku 2025 Gmina planuje skorzystać z programu realizowanego przez Bank Gospodarstwa Krajowego i ubiegać się o pożyczkę na preferencyjnych warunkach przygotowaną dla samorządów w ramach programu „Zielona Transformacja Miast”. Pożyczka jest finansowana ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) i oferuje oprocentowanie nawet 0 proc. wraz z umorzeniem 5 proc. kwoty kapitału pożyczki oraz karencje w spłacie do 24 miesięcy od zakończenia realizacji projektu.

Na lata 2026-2034 nie zaplanowano przychodów z tytułu kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji.

Rozchody- (kolumna 5)

Na 2025 rok ustala się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **3 220 000,00 zł**, w tym:

- na wykup innych papierów wartościowych (obligacje jednostki samorządu terytorialnego) w wysokości: **3 000 000,00 zł**,
- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek w wysokości **220 000,00 zł**.

W prognozowanych latach spłata zadłużenia kształtuje się następująco:

rok 2025 – 3 220 000,00 zł,

rok 2026 – 3 679 000,00 zł,

rok 2027 – 2 400 000,00 zł,

rok 2028 – 2 400 000,00 zł,

rok 2029 – 2 400 000,00 zł,

rok 2030 – 400 000,00 zł,

rok 2031 – 400 000,00 zł.

Przy zakładanym poziomie dochodów i wydatków, przychodów oraz rozchodów spłata zadłużenia gminy do roku 2030 spełnia relację określoną art. 243 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

V. Kwota długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty – (kolumna 6)

Kwotę długu na koniec każdego roku objętego prognozą wyliczono zgodnie z zasadą dodając do zadłużenia na koniec poprzedniego roku planowane na dany rok przychody z tytułu kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji i odejmując rozchody.

Na koniec roku 2025 planuje się zadłużenie gminy w wysokości **11 679 000,00** tj. na poziomie **8,86 %** planowanych dochodów budżetu gminy.

W prognozowanych latach kwota długu kształtuje się następująco:

rok 2025 – 11 679 000,00 zł,

rok 2026 – 8 000 000,00 zł,

rok 2027 – 5 600 000,00 zł,

rok 2028 – 3 200 000,00 zł,

rok 2029 – 800 000,00 zł,

rok 2030 – 400 000,00 zł.

W latach 2026-2029, na podstawie przyjętych aktualnie założeń w zakresie gospodarki finansowej gminy i jej sytuacji gospodarczej następuje stopniowy spadek zadłużenia.

Sytuacja ta może ulec zmianie w przypadku zmiany sytuacji finansowej gminy, pojawienia się nowych potrzeb inwestycyjnych bądź konieczności zapewnienia wkładu własnego dla projektów inwestycyjnych.

VI. Relacje, o których mowa w art. 242 -244

Na rok 2025 zaplanowano nadwyżkę bieżącą w wysokości **9 977 111,68 zł (kolumna 7.1)**

Poziom tej nadwyżki ustalono na podstawie planowanych dochodów i wydatków bieżących gminy.

Na lata 2026-2034 zaplanowano nadwyżkę bieżącą, jako różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w następujących wysokościach:

rok 2026 – 10 722 814,32 zł,

rok 2027 – 11 566 215,74 zł,

rok 2028 – 12 204 637,81 zł,

rok 2029 – 12 868 799,87 zł,

rok 2030 – 14 002 519,87 zł,

rok 2031 – 14 225 661,90 zł,

rok 2032 – 14 061 435,16 zł,

rok 2033 – 13 749 489,13 zł,

rok 2034 – 13 416 474,81 zł.

W każdym z wymienionych lat zostaje spełniona relacja z art. 242 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Przy zakładanym poziomie dochodów i wydatków, przychodów oraz rozchodów spłata zadłużenia gminy do roku 2029 spełnia relację określoną art. 243 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Należy zauważyć, że od roku 2025 następuje znaczny wzrost nadwyżki operacyjnej. Powodem tego jest w znacznym stopniu nowelizacja Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 1 października 2024 r., w której nowy sposób naliczania dochodów bieżących z tytułu PIT i CIT dla Miasta Łęczyny jest znacznie korzystniejszy niż dotychczas. Dochody z tytułu PIT w stosunku do roku 2024 to wzrost dochodów bieżących Gminy o 41 403 091,57 zł. Dochody z tytułu CIT to wzrost dochodów bieżących o 91 564,07 zł. Odliczając subwencję, która nie jest zakładana na rok 2025, a która w roku 2024 wynosiła 23 164 330,00 zł to sumarycznie następuje wzrost dochodów bieżących o kwotę 18 330 325,64 zł.

Mając na uwadze powyższe nowelizacja ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego pomaga osiągnąć Gminie Łęczyny wzmocnienie i stabilizację finansową.

VII. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia:

Wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik Nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęczyny na lata 2025-2034 sporządzony został do roku 2026. Należy nadmienić, iż nakłady na wszystkie przedsięwzięcia ujęte w wykazie obejmują wydatki łączne finansowane ze źródeł opisanych w zawartych umowach.

Wykaz przedsięwzięć został dostosowany do nowych wymogów prawnych i jest sporządzony w szczególności określonej ustalonym wzorem. W wykazie przedsięwzięć załączonym do uchwały określono odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel,

- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywane przedsięwzięcie,
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach,
- 5) limity zobowiązań.

Przedsięwzięcia wieloletnie związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:

- wydatki majątkowe:

1. Adaptacja budynku przy ul. Stadionowej w Lędzinach na Żłobek Miejski - zwiększenie ilości miejsc w żłobku dla dzieci do lat 3.
2. Cyberbezpieczny samorząd – zapewnienie bezpieczeństwa sieci informatycznej w Gminie.

Przedsięwzięcia na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- wydatki bieżące:

1. Świadczenie pomocy technicznej, doradztwa prawnego oraz ekonomicznego dla projektu ITPOK w GZM – budowa instalacji termicznego przekształcania odpadów z terenów Górnośląsko – Zagłębiowskiej Metropolii.
2. Badania morfologiczne odpadów komunalnych - polepszenie standardów ochrony środowiska.
3. Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji – stworzenie przestrzennych warunków do jakościowego i zrównoważonego rozwoju miasta oraz poprawy jakości życia mieszkańców.
4. Dotacja celowa dla Powiatu Bieruńsko – Lędzińskiego na opracowanie, realizację i wdrożenie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego Gmin Powiatu Bieruńsko – Lędzińskiego i

Powiatu na lata 2025 – 2035+ - zwiększenie efektywności przedsięwzięć realizowanych przez Gminę.

5. Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego Miasta Łęczyny – zwiększenie możliwości zagospodarowania terenów miasta Łęczyny.

6. Opracowanie planu ogólnego Miasta Łęczyny – zwiększenie możliwości zagospodarowania terenów miasta Łęczyny.

Wydatki majątkowe:

1. Kompleksowa modernizacja Ośrodka Rekreacyjno-Sportowego "Centrum" - wykonanie kompleksowej modernizacji Ośrodka Rekreacyjno-Sportowego "Centrum" na potrzeby rozwoju sportu w mieście.

2. Budowa Sali gimnastycznej przy SP 3 w Łęczynach – poprawa warunków nauczania na lekcjach wychowania fizycznego.

3. Modernizacja oczyszczalni ścieków „Hołodunów” w Łęczynach – polepszenie standardu ochrony środowiska poprzez racjonalną gospodarkę wodno - ściekową.

4. Przebudowa Stadionu Miejskiego przy ul. Stadionowej – przebudowa stadionu miejskiego na potrzeby rozwoju sportu w mieście.

5. Modernizacja Pomnika Weteranów Powstań Śląskich przy ul. Łędzińskiej w Łęczynach – poprawa stanu technicznego Pomnika Weteranów Powstań Śląskich.

6. Modernizacja budynku Miejskiego Ośrodka Kultury przy ul. Hołodunowskiej 39 w Łęczynach – dotacja dla MOK w Łęczynach na modernizację zabytkowej siedziby ośrodka.

7. Mieszkania socjalne – budowa lokali wraz z zagospodarowaniem terenu – budowa nowych mieszkań socjalnych dla mieszkańców.

8. Przebudowa ul. PCK – poprawa infrastruktury drogowej w mieście.

9. Przebudowa ul. Zabytkowej i ul. Gałczyńskiego w Łęczynach – poprawa infrastruktury drogowej w mieście.

10. Cyfrowa gmina - Urząd w zasięgu ręki - zwiększenie zdolności w zakresie realizacji e-usług dla mieszkańców.

11. Rewitalizacja terenów zieleni miejskiej usytuowanych przy ul. Gajowej – zagospodarowanie terenów zieleni miejskiej.

Zgodnie z zapisami art. 231 ustawy o finansach publicznych zmiany wykazu mogą następować wyłącznie w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia.

BURMISTRZ
rZ. Marcin Majer

z up. Skarbnik Miasta
Naczelnik
Wyc. budżetu
mgr. K. Kuczyński