

**UCHWAŁA NR III/25/18
RADY MIEJSKIEJ W ŁABISZYNIE**

z dnia 27 grudnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2019–2025

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017, poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018, poz. 984, 1000, 1349 i 1432), Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łabiszyn na lata 2019–2025 zgodnie z załącznikami Nr 1 i Nr 2 do uchwały.

§ 2. Upoważnić Burmistrza Łabiszyna do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Traci moc Uchwała nr XXX/255/17 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 29 grudnia 2017 r. roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2018-2024.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Łabiszyna.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r. i podlega publikacji w BIP Łabiszyn oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Łabiszynie.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ



Teresa Paliwoda

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała III/25/18
z dnia 2018-12-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	I	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	44 760 000,00	41 653 218,88	6 453 610,00	20 000,00	7 049 933,88	3 060 000,00	15 902 721,00	11 494 874,00	3 106 781,12	400 000,00	2 696 781,12
2020	40 395 472,00	40 395 472,00	5 200 000,00	33 472,00	7 246 000,00	3 000 000,00	15 358 000,00	12 558 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	40 288 000,00	40 288 000,00	5 200 000,00	34 000,00	7 140 000,00	3 020 000,00	15 450 000,00	12 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	41 264 000,00	41 264 000,00	5 800 000,00	36 000,00	7 416 000,00	3 060 000,00	15 500 000,00	12 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	41 740 000,00	41 740 000,00	5 900 000,00	30 000,00	7 510 000,00	3 100 000,00	15 700 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	41 662 219,30	41 662 219,30	6 335 000,00	30 000,00	7 397 219,30	3 170 000,00	15 700 000,00	12 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	43 102 979,11	43 102 979,11	7 000 000,00	40 000,00	7 760 000,00	3 800 000,00	15 700 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
b	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	44 760 000,00	39 169 799,55	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	5 590 200,45
2020	40 395 472,00	37 662 000,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	2 733 472,00
2021	38 124 000,00	35 400 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 724 000,00
2022	39 164 000,00	36 265 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 899 000,00
2023	39 996 000,00	36 923 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 073 000,00
2024	39 662 219,30	36 662 219,30	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2025	40 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
1	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	0,00	1 743 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 743 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 744 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 102 979,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			z tego:								
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x					
p	s	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2119	1 743 000,00	1 743 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 110 979,11	0,00	2 483 419,33	2 483 419,33
2120	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 110 979,11	0,00	2 733 472,00	2 733 472,00
2121	2 164 000,00	2 164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 946 979,11	0,00	4 888 000,00	4 888 000,00
2122	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 846 979,11	0,00	4 999 000,00	4 999 000,00
2123	1 744 000,00	1 744 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 102 979,11	0,00	4 817 000,00	4 817 000,00
2124	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 102 979,11	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2125	3 102 979,11	3 102 979,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 102 979,11	3 102 979,11

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1189) oraz budżetowej.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisie dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1189) oraz budżetowej.

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1198) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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
-P	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2119	4,56%	4,56%	0,00	4,56%	6,44%	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2120	5,57%	5,57%	0,00	5,57%	6,77%	7,35%	7,35%	TAK	TAK
2121	6,12%	6,12%	0,00	6,12%	12,13%	7,77%	7,77%	TAK	TAK
2122	5,82%	5,82%	0,00	5,82%	12,11%	8,45%	8,45%	TAK	TAK
2123	4,78%	4,78%	0,00	4,78%	11,54%	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2124	5,40%	5,40%	0,00	5,40%	12,00%	11,93%	11,93%	TAK	TAK
2125	7,20%	7,20%	0,00	7,20%	7,20%	11,88%	11,88%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
						bieżące	majątkowe			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
6	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
20 9	0,00	0,00	14 955 290,00	5 090 700,00	3 333 472,00	0,00	3 333 472,00	3 333 472,00	2 136 728,45	110 000,00
20 0	0,00	0,00	0,00	0,00	831 528,00	0,00	831 528,00	0,00	2 733 472,00	0,00
20 1	2 164 000,00	2 164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 724 000,00	0,00
20 2	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 899 000,00	0,00
20 3	1 744 000,00	1 744 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 073 000,00	0,00
20 4	2 000 000,00	1 537 241,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00
20 5	3 102 979,11	3 102 979,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
-P	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2119	12 690,00	12 690,00	12 690,00	2 653 581,12	2 653 581,12	2 653 581,12	10 786,15	10 786,15	10 786,15
2120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2124	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2125	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydutki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydutki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
p	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	3 855 420,45	2 653 581,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	845 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
b	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
b	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	1 743 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 744 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 102 979,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

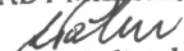
* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ


Teresa Paliwoda

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 862 209,68	3 333 472,00	831 528,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 862 209,68	3 333 472,00	831 528,00	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:				3 600 000,00	2 733 472,00	831 528,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 600 000,00	2 733 472,00	831 528,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa II st. filtracji stacji uzdatniania wody w Łabiszynie oraz budowa i przebudowa kanalizacji w m. Łabiszyn - etap II - poprawa jakości wody i kanalizacja starego miasta	URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	2018	2020	3 600 000,00	2 733 472,00	831 528,00	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:				1 262 209,68	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 262 209,68	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja budynku wozowni przy ul. Mickiewicza - sala koncertowo-wystawowa	URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	2018	2019	250 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja ul. Sienkiewicza i Krótkiej - modernizacja ulic	URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	2018	2019	660 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja ul. Nadnoteckiej - modernizacja	URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	2018	2019	352 209,68	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00
1.a	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

Teresa Paliwoda

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łabiszyn została przygotowana na lata 2019-2025. Długość okresu objętego prognozą została określona w art. 227 ust. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Na podstawie tego przepisu prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz trzech kolejnych lat, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3. Jednocześnie art. 227 ust. 2 nakłada obowiązek sporządzenia prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać zobowiązania. Do roku 2025 planuje się spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz wykup wyemitowanych obligacji.

Wymogi dotyczące opracowania WPF określają:

- art. 229 ufp, gdzie przyjęte w WPF i budżecie powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jst

- art. 242 ufp, gdzie wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki

- art. 243 ufp, w którym określony został indywidualny wskaźnik limitujący wielkość obsługi zadłużenia. Oznacza to, że nie będzie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następnym po roku budżetowym, relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o spłaty rat kredytów oraz wykup papierów wartościowych do planowanych dochodów ogółem budżetu, przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Wielkości wykazane w niniejszej WPF w roku 2019 wynikają wprost z Uchwały Budżetowej Gminy Łabiszyn. WPF i budżet na 2019 rok zostały opracowane z możliwościami Gminy, z uwzględnieniem wskaźników określonych przez Ministerstwo Finansów.

Projekt Uchwały WPF dla Gminy Łabiszyn na lata 2019 - 2025 przedstawiony Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy przewidywał w roku 2019 budżet zrównoważony w kwocie 44.500.000,00 zł. Planowany przychód budżetu w kwocie 1.743.000,00 zł miał sfinansować spłaty rat kredytów przypadających do spłaty w roku 2019.

Jednak po uzyskaniu informacji o kwotach za usługi odbioru odpadów komunalnych oraz dostawę energii elektrycznej i konserwacji sieci po przeprowadzonych przez gminę przetargach, zakończonych już po złożeniu projektu WPF na lata 2019-2025 należało zweryfikować budżet na 2019 rok zarówno po stronie dochodów jak i wydatków.

Planowane dochody i wydatki zostały zwiększone o kwotę 260.000,00 zł (różnica pomiędzy dochodami i wydatkami związanymi z odbiorem odpadów komunalnych przed i po przeprowadzonym przetargu). Obecny budżet jest również zrównoważony, a dochody i wydatki wynoszą po 44.760.000,00 zł.

Dochody

1. dochody bieżące roku 2019 zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów o przyznanych subwencjach, pism Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego oraz wzrostu podatków lokalnych o 4%.

Dochody bieżące roku 2019 w stosunku do dochodów przedstawionych w projekcie budżetu wzrosły o 260 tys. zł. Miało to związek ze wzrostem ceny za odbiór odpadów komunalnych - rozstrzygnięcie przetargu nastąpiło po złożeniu projektu budżetu Gminy Łabiszyn na 2019 r.

2. dochody majątkowe z dotacji w roku 2019 zaplanowano na poziomie 3.106.781,12 zł. Z tego 2.653.581,12 zł, jako refundację wydatków w części dotyczącej kosztów kwalifikowalnych zadania inwestycyjnego pn. Budowa II stopnia filtracji wody stacji uzdatniania wody oraz przebudowa kanalizacji w m. Łabiszyn - etap II - 2.473.565,27 zł, zadania pn. Wykonanie projektu Budowa kanalizacji w m. Łabiszyn - etap III - w kwocie 55.284,85 zł oraz zadania pn. Wyposażenie zmodernizowanego budynku wozowni z przeznaczeniem na salę koncertową i wystawową w Łabiszynie w kwocie 124.731,00 zł, zadania pn. Budowa Otwartej Strefy Aktywności w Smerzynie w kwocie 43.200,00 zł

3. Dochody ze sprzedaży majątku w kwocie **400.000,00 zł**, tj.:

- 19 działek, które powstaną z podziału działki nr 139/6, w obrębie Załachowo - łącznie ok. 390 000,00 zł i działka nr 137/13, obręb Jabłowo Pałuckie - 7 960,00 zł (po bonifikacie)

Wydatki

Do sporządzenia planu wydatków na lata 2019-2025 przyjęto tempo wzrostu wydatków, analizując wykonanie w latach poprzednich oraz stopień kształtowania się tych wydatków. W roku 2019 planuje się kwotę wydatków na poziomie 44.760.000,00 zł, a w roku 2020 tylko 40.395.472,00 zł (nie ma zaplanowanych dotacji majątkowych oraz dochodów ze sprzedaży majątku). Planowane na lata 2021-2025 wydatki charakteryzują się ostrożnym i oszczędnym podejściem.

W odniesieniu do wydatków przedstawionych w projekcie budżetu na 2019 r. podniesione zostały planowane kwoty wydatków bieżących na zakup energii, dowozy uczniów do szkół oraz opłaty za pobyt naszych mieszkańców w Domach Opieki Społecznej.

Wydatki majątkowe w 2019 r. to kwota 5.580.200,45 zł, co stanowi 12,47% planowanych wydatków ogółem. Wydatki w kwocie 2.653.581,12 zł stanowią środki z dofinansowania z Unii Europejskiej. W roku 2019 przewiduje się realizację największej inwestycji finansowanej środkami zewnętrznymi - Budowa II stopnia filtracji wody stacji uzdatniania wody oraz przebudowa kanalizacji w m. Łabiszyn - etap II - dofinansowanie z UE 2.473.565,27 zł, wkład własny gminy pokryty środkami własnymi. Od roku 2020 następuje tendencja spadkowa angażowania środków na inwestycje.

Zmniejszono natomiast zaplanowane wydatki inwestycyjne w 2019 r. w porównaniu z projektem budżetu na 2019 r. o kwotę 1.100.000,00 zł.

Prognoza kwoty długu

Na rok 2019 i 2020 zaplanowano budżety zrównoważone. Począwszy od roku 2021 wynik budżetu wykazuje nadwyżkę, która będzie przeznaczona na pokrycie rozchodów związanych ze spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i wykupu papierów wartościowych. WPF w zakresie długu uwzględnia zaciągnięcie w 2019 r. kredytu w wysokości 1.743.000 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów. Okres spłaty w/w kredytu przypada na lata 2020-2024 i przedstawia się następująco:

- w roku 2020 - kwota 136.000,00 zł
- w roku 2021 - kwota 100.000,00 zł
- w roku 2022 - kwota 336.000,00 zł
- w roku 2023 - kwota 1.000.000,00 zł

- w roku 2024 - kwota 171.000,00 zł

Zadłużenie na 31.12.2019 r. wyniesie 11.110.979,11 zł, co stanowi 24,82% dochodów ogółem.

W 2019 r. i w latach kolejnych, zgodnie z planowanymi dochodami i wydatkami oraz kwotą spłaty długu i odsetek od kredytów i papierów wartościowych, zachowana zostaje relacja, o której mowa w art. 243 ufp.

Prognozowana kwota długu Gminy Łabiszyn na koniec 2018 r. to ponad 11 mln zł - zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji oraz prawdopodobny nie do końca spłacony debet w rachunku bieżącym.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ


Teresa Paliwoda

Uzasadnienie

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łabiszyn została przygotowana na lata 2019-2025. Długość okresu objętego prognozą została określona w art. 227 ust. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Na podstawie tego przepisu prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz trzech kolejnych lat, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3. Jednocześnie art. 227 ust. 2 nakłada obowiązek sporządzenia prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać zobowiązania. Do roku 2025 planuje się spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz wykup wyemitowanych obligacji.

Wymogi dotyczące opracowania WPF określają:

- art. 229 ufp, gdzie przyjęte w WPF i budżecie powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jst

- art. 242 ufp, gdzie wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki

- art. 243 ufp, w którym określony został indywidualny wskaźnik limitujący wielkość obsługi zadłużenia. Oznacza to, że nie będzie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następnym po roku budżetowym, relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o spłaty rat kredytów oraz wykup papierów wartościowych do planowanych dochodów ogółem budżetu, przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ



Teresa Paliwoda