

**UCHWAŁA NR XX/152/20
RADY MIEJSKIEJ W ŁABISZYNIE**

z dnia 23 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2021–2029

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2019, poz. 869, 1622, 1649, 2020, Z 2020 R. POZ. 284, 374, 568, 695 i 1175) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020, poz. 713 i 1378), Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łabiszyn na lata 2021–2029 zgodnie z załącznikami Nr 1, Nr 2 i Nr 3 do uchwały.

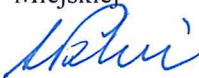
§ 2. Upoważnić Burmistrza Łabiszyna do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Traci moc Uchwała nr XII/93/2019 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 30 grudnia 2019 r. roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2020-2028.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Łabiszyna.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. i podlega publikacji w BIP Łabiszyn oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Łabiszynie.

Przewodniczący Rady
Miejskiej



Teresa Paliwoda

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XX/152/20 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 23.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:			w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2021	52 849 057,53	49 556 615,17	7 165 758,00	30 000,00	17 459 661,00	15 337 273,00	9 563 923,17	3 484 000,00	3 292 442,36	500 000,00	2 772 442,36		
2022	50 232 000,00	49 632 000,00	7 200 000,00	32 000,00	17 500 000,00	15 400 000,00	9 500 000,00	3 490 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00		
2023	50 032 000,00	50 032 000,00	7 600 000,00	32 000,00	17 500 000,00	15 400 000,00	9 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	50 834 000,00	50 834 000,00	7 800 000,00	34 000,00	17 500 000,00	16 000 000,00	9 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	50 935 000,00	50 935 000,00	7 900 000,00	35 000,00	17 500 000,00	16 000 000,00	9 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	51 035 000,00	51 035 000,00	8 000 000,00	35 000,00	17 500 000,00	16 000 000,00	9 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	51 136 000,00	51 136 000,00	8 100 000,00	36 000,00	17 500 000,00	16 000 000,00	9 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	51 236 000,00	51 236 000,00	8 200 000,00	36 000,00	17 500 000,00	16 000 000,00	9 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	51 236 000,00	51 236 000,00	8 200 000,00	36 000,00	17 500 000,00	16 000 000,00	9 500 000,00	3 500 000,00	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. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 13 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:		
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie 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 spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w	odsetki i dyskonto podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
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		
2021	52 849 057,53	47 492 166,17	17 816 899,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 356 891,36	5 356 891,36	90 000,00		
2022	50 232 000,00	47 333 000,00	18 100 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 899 000,00	0,00	0,00		
2023	48 238 000,00	46 238 000,00	18 400 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00		
2024	48 899 000,00	46 899 000,00	18 700 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00		
2025	49 235 000,00	47 735 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00		
2026	49 635 000,00	47 635 000,00	19 300 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00		
2027	50 136 000,00	48 136 000,00	19 600 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00		
2028	50 186 000,01	48 186 000,01	19 900 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00		
2029	50 236 000,00	49 236 000,00	21 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	0,00	0,00	2 164 000,00	2 164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 794 000,00	1 794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 935 000,00	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 049 999,99	1 049 999,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyszczególnienie			na pokrycie deficytu budżetu ^x						

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			Rozchody budżetu x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)					
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 164 000,00	2 164 000,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 794 000,00	1 794 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 935 000,00	1 935 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 049 999,99	1 049 999,99	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja 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:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
		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 *					
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 878 999,99	0,00	2 064 449,00	2 064 449,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 878 999,99	0,00	2 299 000,00	2 299 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 084 999,99	0,00	3 794 000,00	3 794 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 149 999,99	0,00	3 935 000,00	3 935 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 449 999,99	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 049 999,99	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 049 999,99	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 049 999,99	3 049 999,99
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
									</	

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 terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		8.3	8.3.1	8.4
		6,91%	8,37%	11,26%	8.3.1	8.4.1
Lp						
2021		7,20%			11,95%	TAK
2022		7,16%	7,59%	10,27%	10,95%	TAK
2023		6,05%	11,82%	8,26%	8,94%	TAK
2024		6,27%	12,01%	9,26%	9,26%	TAK
2025		5,52%	9,82%	10,47%	10,47%	TAK
2026		4,57%	10,28%	9,55%	9,84%	TAK
2027		3,36%	9,05%	9,43%	9,73%	TAK
2028		3,32%	9,00%	9,64%	9,64%	TAK
2029		2,84%	5,68%	9,94%	9,94%	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w tym:	
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	
2021	0,00	0,00	0,00	2 772 442,36	2 772 442,36	2 772 442,36	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	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
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
2021	3 280 442,36	3 280 442,36	2 772 442,36	3 506 891,36	0,00	3 506 891,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 165 682,00	0,00	1 165 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 024 135,68	0,00	1 024 135,68	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ŁĄBISZYNIE Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XX/152/20 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 23.12.2020 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 481 843,87	3 506 891,36	1 165 682,00	1 024 135,68	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 481 843,87	3 506 891,36	1 165 682,00	1 024 135,68	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:				4 015 577,19	3 280 442,36	0,00	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				4 015 577,19	3 280 442,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej - etap III oraz budowa sieci wodociągowej w Łabiszynie - poprawa jakości wody i kanalizacja przedmieścia	URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	2019	2021	4 015 577,19	3 280 442,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 466 266,68	226 449,00	1 165 682,00	1 024 135,68	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				2 466 266,68	226 449,00	1 165 682,00	1 024 135,68	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa budynku sportowo-rekreacyjnego i remont bieżni stadionu lekkoatletycznego - Podwyższenie parametrów użytkowych stadion i bieżni, dostępność dla osób niepełnosprawnych	URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	2021	2023	2 366 266,68	176 449,00	1 165 682,00	1 024 135,68	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja uliczki wewnętrznej i chodnika - Nowy Rynek -	URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	2020	2021	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	0,00
1.a	0,00
1.b	0,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.1.2.1	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Teresa Paliwoda
Teresa Paliwoda

RADA MIEJSKA W ŁABISZYNIE

Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2029

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łabiszyn została przygotowana na lata 2021-2029. Długość okresu objętego prognozą została określona w art. 227 ust.1 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 2029 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.

Wielkości wykazane w niniejszej WPF w roku 2021 wynikają wprost z Uchwały Budżetowej Gminy Łabiszyn na rok 2021. Uchwała o Wieloletniej Prognozie Finansowej i Uchwała w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łabiszyn na 2021 rok zostały opracowane zgodnie z możliwościami Gminy, z uwzględnieniem wskaźników określonych przez:

- Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej - pismo nr ST3.4750.30.2020
- Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy - pismo WFB.I.3110.4.19.2020
- Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Bydgoszczy - pismo DBD-3120-38/20

- Zarządzenie Nr 120.46.2020 Burmistrza Łabiszyna z dnia 07 września 2020 r.

oraz umowy Nr UM_WR.431.1.428.2020 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach ZIT Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.

Uchwała o Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Łabiszyn na lata 2021 - 2029 przedstawiona Radzie Miejskiej w Łabiszynie uzyskała pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy. Rok 2021 to budżet zrównoważony, gdzie kwota planowanych dochodów i wydatków jest równa **52.849.057,53 zł**.

Planowany przychód budżetu w kwocie **2.164.000,00 zł** ma sfinansować wykup obligacji komunalnych oraz spłaty rat kredytów przypadających do spłaty w roku 2021.

Ponadto prognozowane dochody i wydatki w 2021 roku wyliczone zostały w oparciu o wskaźniki określone Zarządzeniem Nr 120.46.2020 Burmistrza Łabiszyna z dnia 07 września 2020 r. Przyjęte w nim niektóre założenia opierały się na wskaźnikach stanowiących podstawę do opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2021. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021-2029 uwzględnia panującą pandemię COVID-19, której skutki gospodarcze trudno przewidzieć.

Dochody

1. Subwencja ogólna z budżetu państwa.

Planowana kwota subwencji ogólnej wynosi w 2021 r. 17.459.661,00 zł.

- wzrost subwencji oświatowej o 603.373,00 zł
- wzrost subwencji wyrównawczej o 275.981,00 zł
- spadek subwencji równoważącej o 11.583,00 zł

W porównaniu z rokiem 2020 nastąpił wzrost o 5,23 %, tj. o kwotę 867.771 zł.

Na lata 2022-2029 prognozuje się kwotę subwencji ogólnej na poziomie 17.500.000,00 zł. Przyjęta na lata 2022-2029 na tym poziomie prognoza wynika z ostrożnego podejścia do przyszłych dochodów, na którą będzie miała wpływ panująca pandemia COVID-19.

2. Dotacje z budżetu państwa na cele bieżące.

Planowana kwota dotacji wynosi w 2021 r. 15.337.273,00 zł.

Kwota wynika z wysokości dotacji określonych w pismach otrzymanych od dysponentów: Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego.

Z w/w pism wynikają następujące kwoty:

- sprawy obywatelskie i pozostałe - 89.900,00 zł
- prowadzenie spisu wyborców - 2.673,00 zł
- utrzymanie MOPS - 166.400,00 zł
- usługi opiekuńcze - 107.900,00 zł
- pomoc państwa w dożywianiu - 106.300,00 zł
- świadczenia rodzinne - 4.018.100,00 zł
- program Dobry Start - 383.300,00 zł
- ubezpieczenia zdrowotne - 15.900,00 zł
- ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia społeczne - 30.500,00
- zasiłki stałe - 351.800,00 zł
- zasiłki okresowe - 482.200,00 zł
- utrzymanie cmentarzy - 1.500,00 zł
- program "500+" - 9.580.800,00 zł

W porównaniu z rokiem 2020 nastąpił wzrost o 1,04 %, tj. o kwotę 158.612,00 zł.

Kwoty dotacji z budżetu państwa na lata 2022-2023 zaplanowano na poziomie roku 2021, tj. w wysokości 15.400.000,00 zł. Przy prognozowaniu kwoty dotacji na lata 2024-2029 przewiduje się wzrost o 1,89% i przyjmuje 16.000.000,00 zł. Prognozowane kwoty z tytułu dotacji zewnętrznych również charakteryzują się bardzo ostrożnym podejściem.

3. Dochody bieżące.

W 2021 roku zaplanowano:

- podatek od środków transportowych - wzrost o 4,00 %
- podatek od nieruchomości od gruntów - wzrost o 4,00 %
- podatek od nieruchomości od budynków - wzrost o 4,00 %
- podatek rolny - na poziomie 53,00 zł
- podatek leśny na poziomie stawki średniej ceny sprzedaży drewna ogłoszonej przez GUS tj. 196,84 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych - na poziomie przewidywanego wykonania 2020 r.
- podatek od spadków i darowizn - na poziomie 80.000,00 zł
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi - na podstawie przeprowadzonego przetargu tj. 3.090.923,17 zł
- pozostałe podatki i opłaty - na poziomie przewidywanego wykonania 2020 r.
- dochody z najmu i dzierżawy - na poziomie przewidywanego wykonania 2020 r.
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa :

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2021 rok w wysokości określonej w piśmie Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej tj. 7.165.758,00 zł, w roku 2022 przyjęto kwotę 7.200.000,00 zł, w 2023 - 7.600.000,00 zł, w 2024 - 7.800.000,00 zł, w 2025 - 7.900.000,00 zł, w 2026 - 8.000.000,00 zł, w

2027 - 8.100.000,00 zł , w 2028 - 8.200.000,00 zł i w 2029 - 8.200.000,00 zł.

Udział w podatku dochodowym od osób prawych na rok 2021 przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku 2020. W latach 2023 i 2024 również na poziomie roku 2021, tj. 30.000,00 zł. W latach 2025-2029 prognozuje się wzrost do kwoty 36.000,00 zł.

Pozostałe dochody bieżące to w 2021 roku kwota 9.563.923,17 zł. W latach 2022-2029 przyjęto ostrożne podejście do prognozy dochodów i wykazano kwotę 9.500.000,00 zł w każdym roku. W prognozie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości również zastosowano ostrożnościowe podejście i przyjęto dochody na poziomie planów roku 2021.

4. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe roku 2021 pochodzące z dotacji zaplanowano na poziomie **2.772.442,36 zł**. Cała kwota to refundacja wydatków w części dotyczącej kosztów kwalifikowalnych zadania inwestycyjnego pn. "Budowa kanalizacji w m. Łabiszyn- etap III oraz budowa i przebudowa wodociągu w m. Łabiszyn". Środki zostały ujęte na podstawie umowy Nr UM_WR.431.1.428.2020 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach ZIT Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.

Zaplanowano również dochody majątkowe w roku 2022 na poziomie 600.000,00 zł - refundacja poniesionych wydatków na realizację zadania pn. Budowa budynku sportowo rekreacyjnego i remont bieżni stadionu lekkoatletycznego.

5. Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego

Przyjęta do budżetu planowana kwota dochodów ze sprzedaży majątku komunalnego to **500.000,00 zł**.

Wynika ona z planowanej sprzedaży następującego mienia:

- 10 działek o numerach dz. Nr 139/31 i 139/61, 139/32 i 139/62, 139/33 i 139/63, 139/34 i 139/64, 139/35 i 139/65, obręb Załachowo - łącznie około 200 000,00 zł
- dz. Nr 1132/8, obręb Łabiszyn - około 10 000,00 zł
- dz. Nr 139/60, obręb Załachowo - około 150 000,00 zł
- dz. Nr 139/57, 139/58 i 139/59, obręb Załachowo - łącznie około 60 000,00 zł
- dz. Nr 69, obręb Wielki Sosnowiec - około 25 000,00 zł
- dz. Nr 590/21, obręb Władysławowo - około 5 000,00 zł
- dz. Nr 590/20 i 590/21, obręb Władysławowo - łącznie około 50 000,00 zł
- lokal mieszkalny przy ul. Jana Pawła II 2/11 w Łabiszynie - około 4 000,00 zł

W Uchwale o WPF na lata 2021-2029 nie przewidziano dochodów z tytułu sprzedaży majątku komunalnego na rok 2022 i następne, ponieważ dopiero w następnym roku składniki mienia zostaną wycenione i przygotowane do zbycia.

Wydatki

Do sporządzenia planu wydatków na lata 2021-2029 przyjęto tempo wzrostu wydatków, analizując ich wykonanie w latach poprzednich oraz stopień kształtowania się tych wydatków.

W roku 2021 planuje się kwotę wydatków na poziomie 52.849.057,53 zł, z czego:

- 49.556.615,17 zł na wydatki bieżące
- 4.986.891,36 zł na wydatki majątkowe.

Planowane na lata 2022-2029 wydatki charakteryzują się ostrożnym i oszczędnym podejściem, przede wszystkim ze względu na możliwe niedoszacowanie prognozowanych dochodów, które będą je finansowały.

Zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wyodrębniono wydatki z tytułu wyagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz wydatki na obsługę długu.

Przyjęte założenia wzrostu dochodów bieżących i ograniczenia wydatków bieżących pozwoliły na wygenerowanie w latach 2023-2029 prognozowanej nadwyżki operacyjnej. Poziom tej nadwyżki pozwoli zabezpieczyć obsługę zadłużenia tj. spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup obligacji.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe roku 2021 to kwota 5.356.891,36 zł. Składają się na nią:

010	01010	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenach wiejskich Dotacja na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	120.000,00
	§6050 §6230		10.000,00
600	60016	Modernizacja ul. Wspólnej Modernizacja drogi gminnej w Wielkim Sosnowcu Dokończenie modernizacji uliczki wewnętrznej i chodnika - Nowy Rynek	250.000,00
	§6050		700.000,00
			50.000,00
700	70005 §6050	Modernizacja budynku komunalnego ul. Sienkiewicza 44	100.000,00
750	75023	Zakup kserokopiarki	20.000,00
	§6060		
	75095 §6060	Zakup busa dla min. 20 osób	320.000,00

801	80195 §6050	1/ Modernizacja łazienek w budynku Szkoły Podstawowej w Łabiszynie przy ul. Nadnoteckiej 2/ Adaptacja pomieszczenia na cele magazynowe w budynku Szkoły w Lubostroniu	100.000,00 50.000,00
900	90001 §6057 i § 6059 90005 §6230 90015 §6050	Budowa kanalizacji w m. Łabiszyn - etap III oraz budowa i przebudowa wodociągu w m. Łabiszyn §6057 – 2.772.442,36 i §6059 – 508.000,00 Dotacja na wymianę źródeł ciepła Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Łabiszyn	3.280.442,36 80.000,00 100.000,00
926	92601 §6050	Budowa budynku sportowo rekreacyjnego i remont bieżni stadionu lekkoatletycznego.	176.441,00

W roku 2022 i 2023 zaplanowano wydatki majątkowe wynikające z przedsięwzięć wieloletnich ujętych w Zał. Nr 2 do niniejszego projektu WPF na lata 2021-2029. Od roku 2024 planuje się wydatki majątkowe w wysokości od 1,00 do 2,00 mln zł.

Prognoza kwoty długu

Na rok 2021 i 2022 zaplanowano budżety zrównoważone. Począwszy od roku 2023 wynik budżetu wykazuje nadwyżkę, która będzie przeznaczona na pokrycie rozchodów związanych ze spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i wykupu papierów wartościowych. Wieloletnia Prognoza Finansowa w zakresie długu uwzględnia zaciągnięcie kredytu długoterminowego w 2021 r. w kwocie 2.164.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów oraz wykup wcześniej wyemitowanych obligacji. Spłatę zaciągniętego w 2021 r. kredytu długoterminowego zaplanowano następująco:

- 264.000,00 zł w roku 2024
- 500.000,00 zł w roku 2025
- 500.000,00 zł w roku 2026
- 500.000,00 zł w roku 2027
- 400.000,00 zł w roku 2028

Na kwotę rozchodów w roku 2021 składają się:

1. wykup obligacji serii A15 w kwocie 1.000.000,00 zł
2. wykup obligacji serii A17 w kwocie 500.000,00 zł
3. spłatę rat kredytu nr 12/Obr/16 zaciągniętego w BS Pałuki w Żninie - kwota 300.000,00 zł
4. spłatę rat kredytu nr 77/2018/006 zaciągniętego w BS Złotniki Kujawskie - kwota

264.000,00 zł

5. spłatę rat kredytu nr 19/0618 zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego -
kwota 100.000,00 zł

Planowane rozchody roku 2022, wynikające z podpisanych umów to kwota
2.150.000,00 zł.

W 2021 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 2021 r. to **9 878 999,99 zł** -
składają się na nią zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych
obligacji.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

Teresa Paliwoda

Uzasadnienie

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łabiszyn została przygotowana na lata 2021-2029. 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 2028 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 następującym po roku budżetowym, relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych i spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń do planowanych dochodów bieżących budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, obliczoną wg wzoru podanego w tym art.

Przewodniczący Rady
Miejskiej


Teresa Paliwoda