

z dnia 30 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2020–2028

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 i 1649) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019, poz. 506, 1309, 1571, 1699 i 1815), Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łabiszyn na lata 2020–2028 zgodnie z załącznikami Nr 1 i Nr 2 do uchwały.

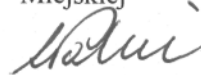
§ 2. Upoważnić Burmistrza Łabiszyna do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Traci moc Uchwała nr III/25/2018 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 27 grudnia 2018 r. roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2019-2025.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Łabiszyna.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r. i podlega publikacji w BIP Łabiszyn oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Łabiszynie.

Przewodniczący Rady
Miejskiej



Teresa Paliwoda

RADA MIEJSKA W ŁABISZYNIE

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała XII/93/19
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2020	48 716 175,00	47 432 859,00	6 933 156,00	30 000,00	16 435 242,00	15 192 761,00	8 841 700,00	3 350 000,00	1 283 316,00	400 000,00	858 316,00
2021	50 184 338,08	47 282 000,00	7 200 000,00	32 000,00	16 500 000,00	15 200 000,00	8 350 000,00	3 370 000,00	2 902 338,08	300 000,00	2 602 338,08
2022	49 154 000,00	48 554 000,00	7 400 000,00	34 000,00	16 700 000,00	16 000 000,00	8 420 000,00	3 390 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2023	49 486 000,00	49 486 000,00	7 800 000,00	36 000,00	16 900 000,00	16 200 000,00	8 550 000,00	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	50 338 000,00	50 338 000,00	8 000 000,00	38 000,00	17 100 000,00	16 400 000,00	8 800 000,00	3 480 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	51 040 000,00	51 040 000,00	8 100 000,00	40 000,00	17 400 000,00	16 600 000,00	8 900 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	51 842 000,00	51 842 000,00	8 200 000,00	42 000,00	17 600 000,00	16 800 000,00	9 200 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	51 842 000,00	51 842 000,00	8 200 000,00	42 000,00	17 600 000,00	16 800 000,00	9 200 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	51 842 000,00	51 842 000,00	8 200 000,00	42 000,00	17 600,00	16 800 000,00	9 200 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany 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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			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 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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	48 716 175,00	46 875 802,00	18 455 040,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	1 840 373,00	0,00	0,00
2021	50 184 338,08	46 860 207,08	18 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	3 324 131,00	0,00	0,00
2022	47 954 000,00	45 055 000,00	18 700 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	2 899 000,00	0,00	0,00
2023	48 186 000,00	45 113 000,00	18 900 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	3 073 000,00	0,00	0,00
2024	48 067 000,00	45 067 000,00	19 200 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2025	49 440 000,00	47 840 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
2026	50 242 000,00	48 242 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2027	50 342 000,00	47 342 000,00	20 300 000,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2028	50 513 000,00	47 513 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	1 964 000,00	1 964 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 271 000,00	2 271 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 329 000,00	1 329 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 964 000,00	1 964 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 271 000,00	2 271 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 329 000,00	1 329 000,00	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:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 800 000,00	0,00	557 057,00	557 057,00	
2021	x	x	x	x	0,00	10 800 000,00	0,00	421 792,92	421 792,92	
2022	x	x	x	x	0,00	9 600 000,00	0,00	3 499 000,00	3 499 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	8 300 000,00	0,00	4 373 000,00	4 373 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	6 029 000,00	0,00	5 271 000,00	5 271 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	4 429 000,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	2 829 000,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	1 329 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 329 000,00	4 329 000,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	6,98%	2,82%	2,98%	9,79%	9,99%	TAK	TAK
2021	7,06%	2,25%	2,25%	7,70%	7,91%	TAK	TAK
2022	4,81%	11,67%	10,75%	4,99%	5,19%	TAK	TAK
2023	4,81%	14,04%	13,14%	5,33%	5,33%	TAK	TAK
2024	7,58%	16,42%	15,53%	8,71%	8,71%	TAK	TAK
2025	5,52%	10,16%	x	13,14%	13,14%	TAK	TAK
2026	5,42%	11,13%	x	9,48%	9,45%	TAK	TAK
2027	5,25%	13,81%	x	9,78%	9,78%	TAK	TAK
2028	4,71%	13,27%	x	11,35%	11,35%	TAK	TAK

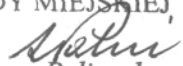
Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe 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	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^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	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	14 100,00	14 100,00	12 690,00	646 000,00	646 000,00	646 000,00	16 231,00	16 231,00	10 786,15
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
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	1 093 393,05	822 928,00	646 000,00	1 481 353,05	0,00	1 481 353,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 315 072,57	0,00	0,00	3 265 072,57	0,00	3 265 072,57	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	0,00
2023	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гваранции ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:			
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^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
2020	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 964 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 271 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	1 329 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ,

Teresa Paliwoda

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 413 583,02	1 481 353,05	3 265 072,57	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				8 413 583,02	1 481 353,05	3 265 072,57	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 2008 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 691 573,34	1 093 393,05	3 265 072,57	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				6 691 573,34	1 093 393,05	3 265 072,57	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	4 138 000,57	822 928,00	3 265 072,57	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	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	2 553 572,77	270 465,05	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				1 722 009,68	387 960,00	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				1 722 009,68	387 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja ul. Nadnoteckiej - modernizacja	URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	2018	2020	352 209,68	187 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja ul.Parkowej wraz z ul. Rynkową i częścią ul. Mickiewicza - modernizacja ulic	URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	2019	2020	1 169 800,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa zbiornika retencyjnego w m. Władysławowo - Budowa zbiornika retencyjnego w m. Władysławowo	URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	2019	2020	200 000,00	100 000,00	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
1.1.2.2	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
1.3.2.3	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Teresa Paliwoda
Teresa Paliwoda

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łabiszyn została przygotowana na lata 2020-2028. 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.

Wielkości wykazane w niniejszej WPF w roku 2020 wynikają wprost z Uchwały Budżetowej Gminy Łabiszyn na rok 2020. Uchwała o Wieloletniej Prognozie Finansowej i Uchwała w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łabiszyn na 2020 rok zostały opracowane zgodnie z możliwościami Gminy, z uwzględnieniem wskaźników określonych przez Ministerstwo Finansów oraz kwot dotacji planowanych przez Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki.

Projekt Uchwały WPF dla Gminy Łabiszyn na lata 2020 - 2028 przedstawiony Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy i Radzie Miejskiej w Łabiszynie przewidywał w roku 2020 budżet zrównoważony w kwocie 48.098.859,00 zł. Planowany przychód budżetu w kwocie 1.900.000,00 zł miał sfinansować wykup obligacji komunalnych oraz spłaty rat kredytów przypadających do spłaty w roku 2020.

Jednak po uzyskaniu informacji o kwotach za usługi odbioru odpadów komunalnych po przeprowadzonym przez gminę przetargu, zakończonych już po złożeniu projektu WPF na lata 2020-2028 należało zweryfikować budżet na 2020 rok zarówno po stronie dochodów jak i wydatków.

Planowane dochody bieżące i wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę 405.000,00 zł (jest to 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 48.716.175,00 zł.

Dochody

W odniesieniu do planowanych dochodów ujętych w projekcie budżetu na 2020 r. przedstawionego Radzie Miejskiej w Łabiszynie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej

podniesione zostały następujące wartości:

- wpływ środków za odbiór odpadów komunalnych - wzrost o 405.000,00 zł - związany ze wzrostem opłat za wykonanie w/w usługi
- wpływ środków z Urzędu Marszałkowskiego za zrealizowane zadanie inwestycyjne - Budowa II stopnia filtracji wody stacji uzdatniania wody oraz przebudowa kanalizacji w m. Łabiszyn - etap II - kwota 212.316,00 zł

1. Dochody bieżące roku 2020 zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów o przyznanych subwencjach, pism Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego oraz wzrostu podatków lokalnych o:

- podatek od środków transportowych - 2,5%
- podatek od nieruchomości od gruntów:
 - związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej - 4%
 - pod wodami - 2%
 - letniskowe - 15%
 - pozostałe - 15%
 - objęte obszarem rewitalizacji - 1,8%
- podatek od nieruchomości od budynków:
 - związane z działalnością gospodarczą - 3%
 - związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych - 4%
 - letniskowe - 2%
 - pozostałe - 9%

Dochody bieżące roku 2020 w stosunku do dochodów przedstawionych w projekcie budżetu wzrosły o 405 tys. zł. Miało to związek ze wzrostem ceny za odbiór odpadów komunalnych - rozstrzygnięcie przetargu nastąpiło po złożeniu projektu budżetu Gminy Łabiszyn na 2020 r.

2. Dochody majątkowe z dotacji w roku 2020 zaplanowano na poziomie 858.316,00 zł. Cała kwota jako refundacja 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 oraz Budowa kanalizacji w m. Łabiszyn - etap III. W odniesieniu do planowanych dochodów ujętych w projekcie budżetu na 2020 r. przedstawionego Radzie Miejskiej w Łabiszynie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej podniesione zostały następujące wartości:

- wpływ środków za odbiór odpadów komunalnych - wzrost o 405.000,00 zł - związany ze wzrostem opłat za wykonanie w/w usługi
- wpływ środków z Urzędu Marszałkowskiego za zrealizowane zadanie inwestycyjne - Budowa II stopnia filtracji wody stacji uzdatniania wody oraz przebudowa kanalizacji w m. Łabiszyn - etap II - kwota 212.316,00 zł oraz zadania pn. Budowa kanalizacji w m. Łabiszyn - etap III - w kwocie 646.000,00 zł.

3. Przyjęta do budżetu planowana kwota dochodów ze sprzedaży majątku komunalnego to **400.000,00 zł**, wynika ona ze sprzedaży:

- 5 działek o numerach dz. Nr 139/31, 139/32, 139/33, 139/34 i 139/35, obręb Załachowo - łącznie około 360 000,00 zł
- dz. Nr 137/13, obręb Jabłowo Pałuckie - około 8 000,00 zł
- część aktualnej dz. Nr 29, obręb Jeżewo - około 20 000,00 zł

4. Przyjęta do planu budżetu roku 2021 kwota **300.000,00 zł** wynika z planowanej sprzedaży następujących składników majątku komunalnego:

- część aktualnej dz. Nr 139/4, obręb Załachowo - około 110 000,00 zł
- część aktualnej dz. Nr 139/36, obręb Załachowo - około 150 000,00 zł
- część aktualnej dz. Nr 192/4, obręb Łabiszyn - około 40 000,00 zł.

Wydatki

Do sporządzenia planu wydatków na lata 2020-2028 przyjęto tempo wzrostu wydatków, analizując wykonanie w latach poprzednich oraz stopień kształtowania się tych wydatków. W roku 2020 planuje się kwotę wydatków na poziomie 48.716.175,00 zł, a w roku 2021 50.184.338,08 zł (zaplanowano dotacje majątkowe w kwocie 2.602.338,08 na realizację zadania III etapu budowy kanalizacji sanitarnej w m. Łabiszyn oraz dochody ze sprzedaży majątku komunalnego w kwocie 300.000,00 zł). Planowane na lata 2022-2028 wydatki charakteryzują się ostrożnym i oszczędnym podejściem.

W odniesieniu do wydatków ujętych w projekcie budżetu na 2020 r. przedstawionego Radzie Miejskiej w Łabiszynie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej podniesione zostały następujące kwoty:

- wydatki bieżące związane z odbiorem odpadów komunalnych wzrost o kwotę 405.000,00 zł, po złożeniu projektu budżetu na rok 2020 firma, która wygrała przetarg złożyła nową kalkulację, która obejmowała wzrost kosztów na RIPOK oraz wzrost opłaty marszałkowskiej (wzrost wymienionych opłat nastąpił w po rozstrzygnięciu przetargu).
- wzrost dotacji dla Niepublicznej Szkoły w Nowym Dąbiu na prowadzenie przedszkola o kwotę 53.264,58 zł
- wzrost wydatków związanych z rekultywacją nieczynnego wysypiska odpadów w Załachowie - o kwotę 22.300,00 zł
- wzrost wydatków majątkowych o kwotę w związku z zakończeniem inwestycji pn. Budowa II stopnia filtracji wody stacji uzdatniania wody oraz przebudowa kanalizacji w m. Łabiszyn - etap II.

Prognoza kwoty długu

Na rok 2020 i 2021 zaplanowano budżety zrównoważone. Począwszy od roku 2022 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 emisję obligacji w 2020 r. w kwocie 1.900.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wykup wcześniej wyemitowanych obligacji. Okres wykupu obligacji wyemitowanych w 2020 r. przypada na lata 2025-2026 i przedstawia się następująco:

- do 31.12. 2025 - wykup obligacji Serii A20 w kwocie 1.000.000,00 zł
- do 31.12. 2026 - wykup obligacji Serii B20 w kwocie 900.000,00 zł

W 2020 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 2020 r. to 10 800 000,00 zł - składają się na nią 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 2010-2028. 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