

**UCHWAŁA XLVIII/395/17
RADY MIASTA ŁĘDZINY**

z dnia 21 grudnia 2017 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łędziny na lata 2018-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 późn. zm.) oraz art. 226,227,228,229,230 ust 1 i 6, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017, poz. 2077)

**Rada Miasta
uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Łędziny na lata 2018-2025 obejmującą:

- a. dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- b. przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- c. objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

- a. Programy, projekty i zadania bieżące
- b. Programy, projekty i zadania majątkowe

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągnięcia zobowiązań:

- a. związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2
- b. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 10 000 000,00 zł łącznie na każdy rok objęty Wieloletnią Prognozą Finansową.


2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w ust.1 kierownikom oraz dyrektorom jednostek organizacyjnych gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 5. Z dniem 01.01.2018 roku traci moc Uchwała Rady Miasta Nr XXXV/260/16 z dnia 22 grudnia 2016 roku z późn. zm.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Przewodnicząca Rady Miasta


Elżbieta Ostrowska

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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
Lp	1	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
2018	66 923 664,50	61 324 739,00	18 059 931,00	175 000,00	15 956 443,00	8 180 000,00	11 707 141,00	13 216 747,00	5 598 925,50	3 550 000,00	2 003 925,50
2019	67 140 000,00	63 640 000,00	18 100 000,00	180 000,00	15 500 000,00	8 000 000,00	11 750 000,00	12 400 000,00	3 500 000,00	1 810 000,00	1 690 000,00
2020	63 758 684,00	62 908 684,00	17 500 000,00	160 000,00	14 600 000,00	7 450 000,00	11 650 000,00	10 450 000,00	850 000,00	850 000,00	0,00
2021	63 350 000,00	62 850 000,00	17 500 000,00	160 000,00	14 700 000,00	7 500 000,00	11 650 000,00	10 400 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2022	63 220 000,00	62 770 000,00	17 500 000,00	160 000,00	14 800 000,00	7 550 000,00	11 520 000,00	10 400 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2023	63 290 000,00	62 840 000,00	17 500 000,00	160 000,00	14 900 000,00	7 600 000,00	11 100 000,00	11 940 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2024	62 900 000,00	62 450 000,00	17 500 000,00	160 000,00	15 000 000,00	7 650 000,00	11 200 000,00	11 400 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2025	62 600 000,00	62 300 000,00	17 500 000,00	160 000,00	15 100 000,00	7 700 000,00	11 300 000,00	11 400 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	Wydatki bieżące ^X	z tego:							Wydatki majątkowe ^X
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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 przekazanych na zasadach określonych w przepisach o działach i oddziałach leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			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 zacięcia i otrzymaniu refundacji z tych środków w (raz 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 zadłużonych na wkład krajowy ^X	
Lp	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
2018	75 252 799,23	59 684 738,71	706 451,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	15 568 060,52
2019	65 541 000,00	53 775 000,00	704 097,00	0,00	x	545 000,00	545 000,00	0,00	0,00	11 766 000,00
2020	60 502 684,00	53 502 684,00	701 743,00	0,00	x	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00
2021	60 594 000,00	54 094 000,00	699 389,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	6 500 000,00
2022	60 564 000,00	54 564 000,00	658 843,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2023	61 484 000,00	55 484 000,00	640 000,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2024	61 442 000,00	55 442 000,00	640 000,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2025	62 600 000,00	56 100 000,00	640 000,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 8 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem ⁵⁾ ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
				na pokrycie deficytu budżetu ^x						
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-8 329 134,73	10 449 134,73	0,00	0,00	9 808 134,73	7 688 134,73	641 000,00	641 000,00	0,00	0,00
2019	1 599 000,00	641 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 806 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 458 000,00	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	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			z tego:								
			łącznie 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						
Lp	5	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
2018	2 120 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 531 000,00	0,00	1 640 000,29	11 448 135,02
2019	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 932 000,00	0,00	9 865 000,00	9 865 000,00
2020	3 256 000,00	3 256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 676 000,00	0,00	9 406 000,00	9 406 000,00
2021	2 756 000,00	2 756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 920 000,00	0,00	8 756 000,00	8 756 000,00
2022	2 656 000,00	2 656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 264 000,00	0,00	8 206 000,00	8 206 000,00
2023	1 806 000,00	1 806 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 000,00	0,00	7 356 000,00	7 356 000,00
2024	1 458 000,00	1 458 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 008 000,00	7 008 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 współwzornego 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^X	Kwota zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyradających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ³	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^X	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów w budżecie, ustalony dla całego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ³⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 współwzornego 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	5,05%	5,05%	0,00	5,05%	7,76%	9,89%	13,05%	TAK	TAK
2019	5,20%	5,20%	0,00	5,20%	17,39%	10,54%	13,70%	TAK	TAK
2020	7,01%	7,01%	0,00	7,01%	16,09%	10,49%	13,65%	TAK	TAK
2021	6,09%	6,09%	0,00	6,09%	14,61%	13,75%	13,75%	TAK	TAK
2022	5,72%	5,72%	0,00	5,72%	13,69%	16,03%	16,03%	TAK	TAK
2023	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	12,33%	14,80%	14,80%	TAK	TAK
2024	3,48%	3,48%	0,00	3,48%	11,86%	13,54%	13,54%	TAK	TAK
2025	1,02%	1,02%	0,00	1,02%	10,38%	12,63%	12,63%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	11,52%	11,52%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2028	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	3,46%	3,46%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:	z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		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	bieżące	majątkowe	bieżące			
10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6			
2018	0,00	0,00	26 345 522,50	7 263 300,00	11 230 830,68	50 522,16	11 180 308,52	10 315 308,52	4 042 752,00	1 210 000,00	
2019	1 599 000,00	1 599 000,00	26 400 000,00	7 420 000,00	11 144 309,87	19 309,87	11 125 000,00	0,00	2 650 000,00	0,00	
2020	3 256 000,00	3 256 000,00	26 500 000,00	7 420 000,00	3 500 522,16	522,16	3 500 000,00	0,00	2 150 000,00	0,00	
2021	2 756 000,00	2 756 000,00	26 600 000,00	7 420 000,00	3 500 522,16	522,16	3 500 000,00	0,00	2 250 000,00	0,00	
2022	2 656 000,00	2 656 000,00	26 700 000,00	7 420 000,00	522,16	522,16	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	
2023	1 806 000,00	1 806 000,00	26 800 000,00	7 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	
2024	1 458 000,00	1 458 000,00	26 900 000,00	7 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 950 000,00	0,00	
2025	0,00	0,00	27 000 000,00	7 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	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	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:	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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	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
2018	50 000,00	50 000,00	0,00	2 003 925,50	2 003 925,50	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	1 690 000,00	1 690 000,00	0,00	18 787,71	18 787,71	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
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	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 umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości 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
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2018	2 689 305,52	2 003 925,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 618 787,71	1 690 000,00	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
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	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 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							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wyliczające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata do końca się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^z
				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 tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 200 000,00	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
2026	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodnicząca Rady

 Elżbieta Ostrowska

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLVIII/395/17

Rady Miasta Łędziny

z dnia 21 grudnia 2017 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 243 806,51	11 230 830,68	11 144 309,87	3 500 522,16	3 500 522,16	522,16
1.a	- wydatki bieżące				92 893,68	50 522,16	19 309,87	522,16	522,16	522,16
1.b	- wydatki majątkowe				30 150 912,83	11 180 308,52	11 125 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	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:				7 385 939,07	2 689 308,52	4 618 787,71	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				87 587,71	50 000,00	18 787,71	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Erasmus + "Communication is the key" - Wykorzystanie nowoczesnych technik edukacyjnych	SP nr 1	2017	2019	87 587,71	50 000,00	18 787,71	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 298 351,36	2 639 308,52	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Urzędu Miasta w Łędzinach - Obniżenie kosztów ciepła i poprawa warunków pracy	UM	2016	2019	5 700 000,00	1 100 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja budynków komunalnych przy ul. Pokoju 106 - utworzenie mieszkań socjalnych - Wykonanie mieszkań socjalnych dla osób potrzebujących z terenu miasta	UM	2016	2018	1 022 300,14	1 010 000,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Utworzenie portalu oświatowego w łędzińskich placówkach oświatowych. - W ramach zadania planowane jest utworzenie portalu oświatowego obejmującego m.in. następujące elementy: zarządzanie uczniem, zarządzanie finansami, zarządzanie personelem oraz zarządzanie majątkiem wraz z zakupem sprzętu teleinformatycznego dla jednostek	UM	2015	2018	566 051,22	519 308,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa efektywnego energetycznie oświetlenia ul. Oficerska - Obniżenie kosztów oświetlenia miasta	UM	2017	2018	10 000,00	10 000,00	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				22 857 867,44	8 541 522,16	6 525 522,16	3 500 522,16	3 500 522,16	522,16
1.3.1	- wydatki bieżące				5 305,97	522,16	522,16	522,16	522,16	522,16
1.3.1.3	Rezerwacja częstotliwości z zakresu 3600-3800 MHz na obszarze przetargowym 24.2 do wykorzystania w sieci typu punkt-wiele punktów - Pokrycie przypadającej na Miasto Łędziny części rocznej opłaty za prawo wykorzystania częstotliwości wnoszonej w całości przez Miasto Gliwice na rzecz Urzędu konkurencji Elektronicznej - dotacja celowa dla Miasta Gliwice	UM	2013	2022	5 305,97	522,16	522,16	522,16	522,16	522,16
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 852 561,47	8 541 000,00	6 525 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi ul. Blych - poprawa warunków dojazdu do posesji mieszkańców	UM	2016	2019	2 091 204,50	600 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej ul. Lewandowskiej (od Ruberga do Palmowej) - Realizacja zadania własnego , zapewnienie dostawy	UM	2012	2019	648 591,47	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	29 379 402,20
1.a	0,00	0,00	0,00	74 093,68
1.b	0,00	0,00	0,00	29 305 308,52
1.1	0,00	0,00	0,00	7 308 096,23
1.1.1	0,00	0,00	0,00	68 787,71
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	68 787,71
1.1.2	0,00	0,00	0,00	7 239 308,52
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	1 010 000,14
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	519 308,38
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	22 071 305,97
1.3.1	0,00	0,00	0,00	5 305,97
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	5 305,97
1.3.2	0,00	0,00	0,00	22 066 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.3.2.8	Monitoring miasta - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom miasta, zapobieganie aktom wandalizmu.	UM	2008	2019	352 600,90	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa i modernizacja Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi Nr 1 - MObdernizacja i rozbudowa obiektu szkoły wraz z infrastrukturą sportową w celu poprawy warunków nauczania oraz dostosowania budynku do potrzeb zwiększającej się liczby	UM	2008	2021	9 800 000,00	300 000,00	2 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa dróg powiatowych 5912S ul. Włgody i ul. Kontengo w Łędzinach - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	UM	2017	2018	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa Przedszkola - Zapewnienie ilości miejsc dla dzieci przedszkolnych w mieście Łędziny	UM	2017	2018	5 151 775,96	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Szkoła Podstawowa Nr 4 na Goławcu modernizacja - Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół na Goławcu	UM	2017	2019	1 812 388,64	300 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa drogi ul. Zacisze 1 etap - Poprawa warunków dojazdu do posesji mieszkańców	UM	2018	2019	316 000,00	316 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Wykonanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Miasta Łędziny - Zwiększenie możliwości zagospodarowania terenów miasta Łędziny	UM	2018	2019	150 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Program niskiej emisji wymiana źródeł ciepła w budynkach jednorodzinnych na terenie Gminy Łędziny - Ograniczenie emisji substancji szkodliwych do atmosfery	UM	2018	2019	1 580 000,00	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Kompleksowa modernizacja Ośrodka Rekreacyjno Sportowego "Centrum" - Wykonanie kompleksowej modernizacji Ośrodka Rekreacyjno Sportowego "Centrum"	UM	2017	2018	650 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	9 800 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	316 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	450 000,00

Przewodnicząca Rady
EC Ostrowska
Elżbieta Ostrowska

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2018 – 2025 Gminy Łędziny**

I. Wprowadzenie

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2018-2025. Okres na jaki sporządzono prognozę finansową Gminy Łędziny wynika z dwóch przesłanek. Pierwszą jest zapis art.222 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Ustęp pierwszy mówi o tym, że prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat. Nie może być jednak krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków przeznaczone na realizację przedsięwzięć.

Ustęp drugi art. 227 cytowanej ustawy mówi o tym, że prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Gminy Łędziny termin spłaty zarówno tych już zaciągniętych zobowiązań oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2018 upływa w roku 2025.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące planowanych i wykonanych wydatków w latach poprzednich, strukturę zobowiązań, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, informacje o faktach mających wpływ na gospodarkę finansową a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy Łędziny. Bazę wyjściową do planowania dochodów i wydatków gminy stanowił rok 2017, w tym istniejąca struktura organizacyjna oraz istniejące źródła dochodów i tytuły do ponoszenia wydatków z uwzględnieniem przedsięwzięć o charakterze jednorazowym czy niepowtarzalnym albo niepewnych.

II. Założenia przyjęte do prognozy dochodów

Wielkości ujęte zarówno w projekcie budżetu na rok 2018 jak i w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, oparte zostały na wynikach analizy aktualnej sytuacji finansowej Miasta, w szczególności dotyczącej wykonania dochodów i wydatków w latach poprzednich oraz przewidywanego wykonania w roku bieżącym, co jest niezbędne dla spełnienia wymogów ustawy o finansach przy opracowywaniu projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wielkości bazowe stanowiące podstawę do sporządzenia projektu budżetu i aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej stanowiła, zgodnie z założeniami, wieloletnia prognoza finansowa na lata 2017-2025, która została poddana analizie.

Założono ogólny wzrost dochodów w roku 2018 w związku z podpisanymi umowami o dofinansowanie inwestycji oraz wpływy z opłaty eksploatacyjnej od przedsiębiorstw górniczych węgla kamiennego. Przy określaniu wielkości dochodów uwzględniono tylko te źródła, z których uzyskanie dochodów jest stosunkowo pewne

Wzrost dochodów bieżących założono na podstawie wykonania budżetów lat wcześniejszych oraz wskaźników Ministerstwa Finansów. Generalnie prognozując dochody stosowano w większości zasadę ostrożności kierując się przede wszystkim realnymi informacjami. Dochody zaplanowano w następujący sposób:

1. Dochody bieżące z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Wysokość dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) została określona w informacji Ministra Finansów 2017 r. w wysokości 18 059 931,00 zł. Wysokość udziałów we wpływach z podatku PIT wynosi 37,67% od podatników zamieszkałych na terenie gminy. Poziom prognozowanych dochodów bieżących z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2019-2025 przyjęto na podobnym poziomie.

2. Dochody bieżące z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Dz. U. z 2014 r. poz. 1115) wysokość udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) od podatników tego podatku posiadających siedzibę/zakład na obszarze gminy jest stała i wynosi odpowiednio dla gminy 6,71%. Wysokość dochodów z tego tytułu została określona w wysokości 175 000,00 zł. Plan dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) przyjęto na niższym poziomie ponieważ na terenie gminy nie ma dużej aktywności związanej powstawaniem nowych firm, które opłacając podatek od osób prawnych przyczyniałyby się do zwiększenia dochodów własnych gminy.

3. Dochody bieżące z tytułu podatków i opłat

W tej grupie dochodów ujmowane są podatki i opłaty obejmujące sumę dochodów z następujących źródeł:

- podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od działalności gospodarczej opłacanej w formie tzw. karty podatkowej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych,
 - opłaty: skarbowe, targowe, miejscowe, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, za gospodarowanie odpadami komunalnymi, za zajęcie pasa drogowego, za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości,
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat,
- różne opłaty, w tym: opłaty i kary za gospodarcze korzystanie ze środowiska.

Dochody bieżące z tytułu podatków i opłat określono na poziomie 15 956 443,00 zł. Prognozowane dochody bieżące z tytułu podatku od nieruchomości w latach 2019-2025 przyjęto na podobnym poziomie.

4. Subwencja ogólna

Wysokość przyznanej subwencji ogólnej (część oświatowa) jest określana przez Ministra Finansów i wynika z informacji Ministra Finansów o ostatecznych kwotach subwencji oświatowej. W latach 2019-2025 wysokość planowanych subwencji ogólnych pozostała na podobnym poziomie.

5. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące obejmują:

Dotacje celowe z budżetu państwa na bieżące zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej realizowane przez gminę, a także na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych gminy. Dla roku 2018 kwoty dotacji celowych dla Miasta Łęczyny ustalone zostały na podstawie zawiadomień Wojewody Śląskiego oraz informacji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego.

Środki z innych źródeł zewnętrznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących Miasta, w tym: środki unijne na realizację tzw. projektów, dotacje celowe otrzymywane od innych JST na podstawie zawartych umów/porozumień.

Prognozowane dochody w latach 2019-2025 pozostały na niezmiennym poziomie.

Wyłączone zostały po stronie dochodów pozycje o charakterze jednorazowym (np. zwrot oprocentowania zwrotów podatku od nieruchomości za lata 2005, 2006 i 2007 w wysokości 3 000 000,00 zł dla podatnika z sektora górniczego). W latach 2019-2025 przyjęto wzrost dochodów związanych z realizowanymi zadaniami (np. wzrost dotacji w pomocy społecznej w związku z realizacją programu 500+). W kolejnych latach prognozy założono na podobnym poziomie kwoty otrzymywanych dotychczas subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa. W dochodach własnych z tytułu najmu i dzierżawy uwzględniono dzierżawę składników majątkowych, które stanowią własność Gminy Łęczyny i przeznaczone są pod dzierżawę.

W pozostałych dochodach własnych uwzględniono dotychczasowe tendencje co do wzrostu dochodów z poszczególnych tytułów czy też w przypadku ich niewykonania zaniechano uwzględnienia tych dochodów w WPF.

6. Dochody z tytułu sprzedaży majątku.

W 2018 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 550 000,00 zł. Zaplanowana kwota jest realna, ponieważ Gmina posiada wartościowe nieruchomości, które mogą zostać wystawione na sprzedaż. Na rok 2018 przygotowywana jest do sprzedaży nieruchomość znajdująca się w obszarze strefy gospodarczej o wartości 2 600 000,00 zł. Jako, że prognoza ma charakter kroczący w miarę realizowania planu, sprzedaż mienia będzie uaktualniana. Zaplanowano wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w wysokości niższej począwszy od 2017-2025 roku. W 2018 i 2019 roku zaplanowano sprzedaż nieruchomości, w pierwszej kolejności tych, dla których opracowany jest plan zagospodarowania przestrzennego. Równocześnie gmina sukcesywnie będzie przygotowywać plany zagospodarowania przestrzennego dla kolejnych lokalizacji. Wieloletnią Prognozę Finansową przygotowano uwzględniając aktualne uwarunkowania na rynku nieruchomości jak również stopień zainteresowania inwestorów nabycia nieruchomości w Łędzinach.

Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z Wydziału Gospodarki Nieruchomościami.

Pozostałe dochody własne gminy – w skład których wchodzi odsetki bankowe, darowizny, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dochody uzyskiwane od innych jednostek samorządu terytorialnego na podstawie uchwał o udzieleniu pomocy finansowej, przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku 2017.

7. *Środki z funduszy zewnętrznych oraz pochodzące z Unii Europejskiej* – dochody z tego tytułu uzależnione są w dużej mierze od czynników niezależnych od gminy przede wszystkim od obszarów tematycznych na które ogłaszane są konkursy przez instytucje zarządzające od możliwości wyasygnowania wkładu własnego w realizowane projekty oraz od decyzji podejmowanych przez kadrę zarządzającą. Trudno jest zatem przewidzieć dochód z tego tytułu w związku z czym w prognozie wieloletniej przyjęto tylko te programy i projekty na które gmina ma podpisane umowy albo złożone wnioski do konkursów.

II. Założenia przyjęte do prognozy wydatków

Przy szacowaniu wielkości wydatków opierano się przede wszystkim na zadaniach realizowanych przez gminę w roku bieżącym i planowane do realizacji w latach następnych, wynikające zobowiązujących przepisów prawa oraz założeń planu rozwoju gminy :

- poszczególne wydatki kalkulowane były w oparciu o ponoszone koszty z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych,
- wielkość wydatków szacowana była w powiązaniu z dochodami, stanowiącymi źródło ich finansowania,
- planowanie wydatków w poszczególnych latach oparto na istniejącej strukturze organizacyjnej gminy, z uwzględnieniem koniecznych zmian.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Miasto Łędziny usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek i urzędzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także obsługę długu zaciągniętego przez Miasto.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki;
- 2) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

W większości wydatki bieżące posiadają charakter kosztów stałych. W prognozie zabezpieczają one środki na podstawowe pozycje kosztów powierzonych zadań. Ze względu na swoją obligatoryjność wyznaczają trendy i charakteryzują roczny plan finansowy.

1. **W wydatkach bieżących** - zostały ujęte zobowiązania wynikające z umów zawartych na czas nieokreślony, których realizacja jest niezbędna dla zachowania ciągłości jednostki. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na skutek dostosowania wielkości planowanych na rok 2018 wynagrodzeń w jednostkach oświatowych plan na wynagrodzenia uległ wzrostowi ze względu na planowaną podwyżkę wynagrodzeń nauczycieli w wysokości 5% od 1 kwietnia 2018 roku oraz realizowanie zajęć rewalidacyjnych i indywidualnego nauczania wynikające z orzeczeń Poradni Psychologiczno Pedagogicznej. W zakresie wydatków bieżących objętych limitem wynikającym z art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych przyjęto wielkości szczegółowo określone w załączniku Nr 2 do uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej.

2. **Wydatki na obsługę długu** - zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i sprzedaży innych papierów wartościowych. Planowane odsetki przyjęto na poziomach wynikających z umów dla stawek określonych na dzień 31.10.2017 rok .

Zostały również zaplanowane środki finansowe na wydatki przypadające do spłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę dla Spółki PGK Partner .

5. **Pozostałe wydatki** – w skład wydatków pozostałych wchodzi bardzo różne kategorie wydatków bieżących związane z remontami bieżącymi, usługami obcymi, zakupem materiałów i wyposażenia. W związku z koniecznością ograniczania wydatków bieżących aby zrównoważyć wydatki bieżące dochodami bieżącymi zakłada się stopniowy niewielki wzrost.

6. **Wydatki majątkowe** – dynamika wzrostu wydatków majątkowych uzależniona jest przede wszystkim od wydatków związanych z koniecznością kontynuacji wieloletnich zadań inwestycyjnych oraz możliwością podjęcia kolejnych przedsięwzięć inwestycyjnych wynikających z przyjętej polityki osób zarządzających. Przyjęte kwoty wydatków majątkowych wynikają z konieczności zabezpieczenia środków finansowych głównie na rozpoczęcie zadania i przedsięwzięcia.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 1 i 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

W przedstawionej Wieloletniej Prognozie Finansowej suma dochodów i wydatków od roku 2018 kształtuje się na podobnym poziomie. Przyjęcie jakichkolwiek wskaźników czy prognoz obciążone byłoby dużym błędem w związku z powyższym zdecydowano, że odległe lata budżetowe planuje się w sposób bardzo zachowawczy.

III. Przychody

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wzięto pod uwagę wielkość zobowiązań Gminy, wynikających z zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów przeznaczonych na finansowanie zadań inwestycyjnych oraz tych, które zostaną zaciągnięte w roku 2018.

W roku 2018 na dzień przyjęcia prognozy planuje się przychody z wolnych środków na sfinansowanie planowanego deficytu i spłatę zaciągniętych kredytów i wykupu innych papierów wartościowych (obligacji komunalnych) i planowanej pożyczki wysokości 1 282 000,00 zł w roku 2018 - 641 000,00 zł i w roku 2019 - 641 000,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację inwestycji związanej z niską emisją – wymiana źródeł ciepła w budynkach jednorodzinnych na terenie Gminy Łęczyny.

W roku 2018 zostały zaplanowane wolne środki wynikające z rozliczenia kredytów i pożyczek wysokości 9 808 134,73 zł.

IV. Rozchody

Spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań planuje się dokonać ze środków własnych. W latach 2018-2025 zaplanowano rozchody przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. W przypadku kredytów już zaciągniętych wielkość spłat wynika z harmonogramów spłat dołączonych do poszczególnych umów. Analiza w tym zakresie wykazała, że zadłużenie Gminy jest na bezpiecznym poziomie, ale wymaga monitorowania.

V. Wynik budżetu

Wynik finansowy budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 Ustawy finansach publicznych

Wynik budżetu na okres opracowanej Wieloletniej Prognozy Finansowej jest od 2019-2025 roku dodatni z założeniem nie zaciągania nowych kredytów i pożyczek.

Wolne środki będą przeznaczane na spłatę kredytów, pożyczek.

VI. Objasnienia do prognozy długu i spłat zobowiązań

Kwota stanowiąca zadłużenie na 01.01.2018 wynosi 15 010 000,00 zł. Na kwotę zadłużenia składają się następujące pozycje :

Wyemitowane papiery wartościowe w kwocie – 12 050 000,00 zł

Zaciągnięty kredyt na inwestycje – 2 960 000,00 zł

Wszystkie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów zostaną uregulowane do końca 2023 roku. Natomiast zobowiązania z emisji obligacji zostaną uregulowane do 2025 roku.

Wartości podstawowych kategorii budżetowych przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łęczyny na lata 2017-2025 oraz w prognozie kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2025 spełniają :

- relacje określone w art. 242 ustawy o finansach publicznych z dnia 27.09.2009 r. w latach 2018 - 2025;
- relacje określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27.09.2009 r. w latach 2018 – 202

Z art.243 ustawy o finansach publicznych wynika, że łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat realizacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łęczyny na lata 2018-2025 wielkości dochodów bieżących i ze sprzedaży majątku, wielkości wydatków oraz spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z odsetkami spełniają wyżej wymienioną relację.

VII. Objasnienia wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2025

Wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik Nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęczyny na lata 2018-2025 sporządzony został do roku 2025. Należy nadmienić, iż nakłady na wszystkie przedsięwzięcia ujęte w wykazie obejmują wydatki łączne finansowane ze źródeł opisanych w zawartych umowach (środki własne, środki z Unii Europejskiej).

Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej to zadania realizowane w obszarach: oświaty, gospodarki komunalnej. Pomimo mniejszej liczby zaplanowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich w roku 2018 i latach następnych warto zwrócić uwagę na wielkości i wartości realizowanych zadań.

W projekcie WPF ujęto środki na ewentualny udział własny do programów i projektów realizowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi.

Gmina w okresie 2018-2025 nie przewiduje realizacji projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Przewodnicząca Rady
Elżbieta Ostrowska
Elżbieta Ostrowska