

**UCHWAŁA IV/34/19  
RADY MIASTA ŁĘDZINY**

z dnia 31 stycznia 2019 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łędziny na lata 2019-2026.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.) oraz art. 226,227,228,229,230 ust 1 i 6, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017, poz, 2077 ze zm.)

**Rada Miasta Łędziny uchwala,  
co następuje:**

§ 1. Uchwala się wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Łędziny na lata 2019-2026 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 01.01.2019 roku traci moc Uchwała Rady Miasta Nr XLVIII/395/17 z dnia 21 grudnia 2017 roku z póź. zm.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 roku.

Przewodnicząca Rady Miasta

  
**Maria Głos**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IV/34/19  
Rady Miasta Łędziny  
z dnia 31 stycznia 2019 r.

Wyszczególnienie	z tego:										
	1	w tym:					w tym:				
		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
		Dochoybiznae x	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 <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze środków budżetu x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2019	81 570 626,22	67 882 355,00	20 036 202,00	300 000,00	17 980 860,00	10 300 000,00	12 733 572,00	13 159 761,00	13 678 271,22	6 000 000,00	9 905 546,22
2020	74 055 000,00	68 700 000,00	20 000 000,00	160 000,00	14 997 500,00	7 847 500,00	12 700 000,00	14 000 000,00	5 355 000,00	3 102 500,00	2 252 500,00
2021	73 369 969,00	69 000 000,00	18 000 000,00	160 000,00	14 700 000,00	7 500 000,00	13 000 000,00	14 100 000,00	4 369 969,00	500 000,00	0,00
2022	75 369 969,00	68 700 000,00	18 000 000,00	160 000,00	14 800 000,00	7 550 000,00	12 700 000,00	14 200 000,00	6 669 969,00	450 000,00	0,00
2023	73 369 969,00	68 700 000,00	18 000 000,00	160 000,00	14 900 000,00	7 600 000,00	12 900 000,00	14 300 000,00	4 669 969,00	450 000,00	0,00
2024	73 669 969,00	69 000 000,00	18 000 000,00	160 000,00	15 000 000,00	7 650 000,00	13 100 000,00	14 300 000,00	4 669 969,00	450 000,00	0,00
2025	73 684 937,00	69 700 000,00	18 000 000,00	160 000,00	15 100 000,00	7 700 000,00	13 300 000,00	14 300 000,00	3 984 937,00	300 000,00	0,00
2026	74 684 937,00	70 700 000,00	18 000 000,00	160 000,00	15 100 000,00	7 700 000,00	13 300 000,00	14 300 000,00	3 984 937,00	300 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





Lp	3	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:		4.4	w tym:	
				4.1.1	4.1		4.2.1	4.2		4.3.1	4.3		4.4.1	4.4
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem zaciąganiem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			
2019	-6 708 153,63	9 004 402,63	0,00	0,00	6 280 432,63	3 984 183,63	2 723 970,00	2 723 970,00	0,00	2 723 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 593 492,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 243 492,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 193 492,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 287 211,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z tego:

Lp	5	z tego:				6	7	8.1	8.2	
		w tym:								
		5.1	z tego:							
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					5.1.1.3
Wyszególnienie	Rozchody budżetu X	Splaty i resty kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	łącznie kwota przyzadających na dany rok kwot usawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy X	kwota przyzadających na dany rok kwot usawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przyzadających na dany rok kwot usawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 a ustawy X	kwota przyzadających na dany rok kwot usawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 a ustawy X	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota dłuży 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
										Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki
										Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi
2019	2 296 249,00	2 296 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 767 689,01	4 763 910,27	11 044 342,90
2020	3 593 492,50	3 593 492,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 174 196,51	8 448 253,00	8 448 253,00
2021	3 243 492,50	3 243 492,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 930 704,01	5 345 495,00	5 345 495,00
2022	3 193 492,50	3 193 492,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 737 211,51	5 575 495,00	5 575 495,00
2023	2 287 211,51	2 287 211,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	5 599 245,00	5 599 245,00
2024	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	5 595 759,00	5 595 759,00
2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 951 879,00	6 951 879,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 076 652,00	7 076 652,00
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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku wspólniczości przez jednostkę samorządu terytorialnego, po podjęciu podlegających uwzględnieniu w ustawie o budżecie przyzyskanych na ceny rok <sup>1</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku wspólniczości przez jednostkę samorządu terytorialnego, po podjęciu podlegających uwzględnieniu w ustawie o budżecie przyzyskanych na ceny rok <sup>1</sup>	Wskaźnik dochodów budżetowych, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku wspólniczości przez jednostkę samorządu terytorialnego, po podjęciu podlegających uwzględnieniu w ustawie o budżecie przyzyskanych na ceny rok <sup>1</sup>	Wskaźnik spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku wspólniczości przez jednostkę samorządu terytorialnego, po podjęciu podlegających uwzględnieniu w ustawie o budżecie przyzyskanych na ceny rok <sup>1</sup>	Wskaźnik spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku wspólniczości przez jednostkę samorządu terytorialnego, po podjęciu podlegających uwzględnieniu w ustawie o budżecie przyzyskanych na ceny rok <sup>1</sup>	Wskaźnik spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku wspólniczości przez jednostkę samorządu terytorialnego, po podjęciu podlegających uwzględnieniu w ustawie o budżecie przyzyskanych na ceny rok <sup>1</sup>	Wskaźnik spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku wspólniczości przez jednostkę samorządu terytorialnego, po podjęciu podlegających uwzględnieniu w ustawie o budżecie przyzyskanych na ceny rok <sup>1</sup>	Wskaźnik spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku wspólniczości przez jednostkę samorządu terytorialnego, po podjęciu podlegających uwzględnieniu w ustawie o budżecie przyzyskanych na ceny rok <sup>1</sup>	Wskaźnik spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku wspólniczości przez jednostkę samorządu terytorialnego, po podjęciu podlegających uwzględnieniu w ustawie o budżecie przyzyskanych na ceny rok <sup>1</sup>
Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Lp									
2019	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	13,20%	12,98%	9,22%	TAK	TAK
2020	6,15%	6,15%	0,00	6,15%	15,60%	11,54%	7,77%	TAK	TAK
2021	5,47%	5,47%	0,00	5,47%	7,97%	13,36%	9,60%	TAK	TAK
2022	5,02%	5,02%	0,00	5,02%	7,99%	12,26%	12,26%	TAK	TAK
2023	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	8,24%	10,52%	10,52%	TAK	TAK
2024	2,10%	2,10%	0,00	2,10%	8,21%	8,07%	8,07%	TAK	TAK
2025	0,19%	0,19%	0,00	0,19%	9,84%	8,15%	8,15%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	9,88%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2028	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	6,57%	6,57%	TAK	TAK
2029	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	3,29%	3,29%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej liczby wydatki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10.1 Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	11.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11.2 Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	11.3 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		11.4 Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	11.5 Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	11.6 Wydatki majątkowe w formie dotacji	
							11.3.1 bieżące	11.3.2 majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
2019	0,00	0,00	26 797 827,65	10 704 819,48	21 144 857,28	522,16	21 144 335,12	17 719 277,62	3 158 610,00	4 182 447,50		
2020	3 593 492,50	3 593 492,50	27 500 000,00	7 420 000,00	8 446 672,16	522,16	8 446 150,00	7 809 760,50	2 400 000,00	0,00		
2021	3 243 492,50	3 243 492,50	27 600 000,00	7 420 000,00	2 400 522,16	522,16	2 400 000,00	0,00	2 250 000,00	0,00		
2022	3 193 492,50	3 193 492,50	27 700 000,00	7 420 000,00	2 400 522,16	522,16	2 400 000,00	0,00	2 550 000,00	0,00		
2023	2 287 211,51	2 287 211,51	27 800 000,00	7 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00		
2024	1 400 000,00	1 400 000,00	27 900 000,00	7 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 950 000,00	0,00		
2025	50 000,00	50 000,00	28 000 000,00	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		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		



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:		w tym:		w tym:		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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
2019	0,00	0,00	6 512 573,22	6 512 573,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	12.4	w tym:		12.4.2	12.5	w tym:		12.6	w tym:		12.7	w tym:	
		12.4.1	12.4.2			12.5.1	12.5.2		12.6.1	12.6.2		12.7.1	12.7.2
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki 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	Wydaki 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki 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	Wydki 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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
		12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
2019	8 626 657,12	5 292 213,20	5 292 213,20	340 000,00	340 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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:		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		

Lp	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji miksowych wzrostających na kwotę długu i m. in. umorzenia, różnice kursowej X
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wliczając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zadłużonych X	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu X	Wydatki zmniejszające dług X	w tym:			
				Spłata zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 X	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego X	wyciąg z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X	
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
2019	2 296 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 112 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 611 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 512 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 606 219,01	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	
2025	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	
2027	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Przewodnicząca Rady  
  
 Maria Gros

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IV/34/19  
Rady Miasta Łęczyny  
z dnia 31 stycznia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 020 668,78	21 144 857,28	8 446 672,16	2 400 522,16	2 400 522,16	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 305,97	522,16	522,16	522,16	522,16	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				41 015 360,81	21 144 335,12	8 446 150,00	2 400 000,00	2 400 000,00	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:				11 047 588,81	8 626 657,12	1 250 000,00	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				11 047 588,81	8 626 657,12	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Urzędu Miasta w Łęczynach - Obniżenie kosztów ciepła i poprawa warunków pracy	UM	2016	2019	5 711 451,17	4 552 819,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja budynków komunalnych przy ul. Pokoju 106 - utworzenie mieszkań socjalnych - Wykonanie mieszkań cosjalnych dla osób potrzebujących z terenu miasta	UM	2016	2019	1 382 300,14	1 370 000,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Poprawa efektywności energetycznej poprzez montaż ogniw fotowoltaicznych na budynkach jednorodzinnych w Gminie Łęczyny - Poprawa efektywności energetycznej	UM	2018	2019	1 863 837,50	1 863 837,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Poprawa infrastruktury sportowej w zakresie wykonania dokumentacji na budowę ścieżki pieszo - rowerowej wraz z centrum przesiadkowym na terenie Gminy Łęczyny - Poprawa infrastruktury transportowej na terenie Gminy Łęczyny	UM	2018	2020	2 090 000,00	840 000,00	1 250 000,00	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				29 973 077,97	12 518 200,18	7 196 672,16	2 400 522,16	2 400 522,16	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 305,97	522,16	522,16	522,16	522,16	0,00
1.3.1.3	Rezerwacja częstotliwości w zakresie 3600-3800 MHz na obszarze przelagowym 24.2 do wykorzystania w sieci typu punkt-wiele punktów - Pokrycie przypadającej na Miasto Łęczyny części rocznej opłaty za prawo wykorzystania częstotliwości wnoszonej w całości przez Miasto Gliwice na rzecz Urzędu konkurencji Elektronicznej -	UM	2013	2022	5 305,97	522,16	522,16	522,16	522,16	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 967 772,00	12 517 678,00	7 196 150,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi ul. Błych - poprawa warunków dojazdu do posesji mieszkańców	UM	2016	2019	467 174,63	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Integracyjnymi Nr 1 - MOdernizacja i rozbudowa obiektu szkoły wraz z infrastrukturą sportową w celu poprawy warunków nauczania oraz dostosowania budynku do potrzeb zwiększającej się liczby	UM	2008	2021	4 906 697,56	2 500 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa Przedszkola - Zapewnienie ilości miejsc dla dzieci przedszkolnych w mieście Łęczyny	UM	2017	2019	4 894 723,15	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 4

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	34 392 573,76
1.a	0,00	0,00	0,00	2 088,64
1.b	0,00	0,00	0,00	34 390 485,12
1.1	0,00	0,00	0,00	9 876 657,12
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	9 876 657,12
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	4 552 819,48
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	1 370 000,14
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	1 863 837,50
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	2 090 000,00
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	24 515 916,64
1.3.1	0,00	0,00	0,00	2 088,64
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	2 088,64
1.3.2	0,00	0,00	0,00	24 513 828,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	2 540 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.2.25	Wykonanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przysizennego Miasta Łęczyny - Zwiększenie możliwości zagospodarowania terenów miasta Łęczyny	UM	2018	2019	75 000,00	0,00	0,00	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	2019	2 989 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Poprawa jakości środowiska miejskiego w Gminie Łęczyny poprzez rozwój terenów zielonych - ośrodek Zalew - Poprawa jakości środowiska miejskiego w Gminie Łęczyny	UM	2018	2020	1 552 890,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 4 zlokalizowanej przy ul. Golańskiej 36 w Łęczynach - Termomodernizacja budynku SP 4	UM	2018	2019	1 892 558,64	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Poprawa efektywności energetycznej budynków jednorodzinnych w Gminie Łęczyny - Poprawa efektywności energetycznej budynków jednorodzinnych w Gminie Łęczyny	UM	2019	2020	634 760,00	316 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Wymiana źródeł ciepła w budynkach jednorodzinnych w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla gminy Łęczyny na lata 2018-2020 - Ograniczenie emisji substancji szkodliwych do	UM	2018	2020	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Przebudowa stadionu MKS Łęczyny - Modernizacja obiektów sportowych w Gminie Łęczyny	UM	2018	2019	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Budowa sali gimnastycznej z łącznikiem do budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Łęczynach - Rozwój sportowy uczniów, poprzez zapewnienie infrastruktury do prowadzenia zajęć wychowania fizycznego	UM	2019	2020	4 800 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Budowa ul. Działkowców wraz z oświetleniem drogowym. Etap 2 - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	UM	2019	2020	500 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Wymiana źródeł światła oświetlenia drogowego na efektywne energetycznie - ZIT- 2 - dokumentacja - Poprawa efektywności energetycznej	UM	2019	2020	520 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Budowa drogi ul. Holdunowska "boczna" z włączeniem do ul. Gwartków - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	UM	2018	2019	88 068,00	78 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Budowa łącznika drogowego od ul. Oficerskiej do drogi S1 w Łęczynach - Poprawa komunikacji w mieście	UM	2019	2022	4 956 000,00	150 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	1 830 000,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	634 760,00
1.3.2.37	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.38	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.39	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00
1.3.2.40	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.41	0,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2.42	0,00	0,00	0,00	78 068,00
1.3.2.43	0,00	0,00	0,00	4 956 000,00

Przewodnicząca Rady  
  
 Maria Głos



## I. Wprowadzenie

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2019-2026. Okres na jaki sporządzono prognozę finansową Gminy Łęczyny 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 Łęczyny termin spłaty zarówno tych już zaciągniętych zobowiązań oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2019 upływa w roku 2026.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano 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 dokumentów obowiązujących na terenie gminy Łęczyny . Bazę wyjściową do planowania dochodów i wydatków gminy stanowił rok 2018, w tym istniejąca struktura organizacyjna oraz istniejące źródła dochodów i tytuły do ponoszenia wydatków z uwzględnieniem przedsięwzięć o charakterze jednorazowym.

## II. Założenia przyjęte do prognozy dochodów

Wielkości ujęte zarówno w projekcie budżetu na rok 2019 jak i w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, oparte zostały na wynikach analizy aktualnej sytuacji finansowej Gminy, 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 2018-2025, która została poddana analizie.

Założono ogólny wzrost dochodów w roku 2019 w związku z podpisanymi umowami o dofinansowanie inwestycji. Przy określaniu wielkości dochodów uwzględniono tylko te źródła, z których uzyskanie dochodów jest realne.

Wzrost dochodów bieżących założono na podstawie wykonania budżetów lat wcześniejszych oraz wskaźników Ministerstwa Finansów. Prognozując dochody zastosowano 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 2018 r. w wysokości **20 036 202,00 zł**. Wysokość udziałów we wpływach z podatku PIT wynosi 38,08% od podatników zamieszkałych na terenie gminy.

### 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 , wysokość udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) od podatników tego podatku posiadających siedzibę/zakład na obszarze gminy przyjęto dochody z tego tytułu w wysokości 300 000,00 zł. Plan dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) przyjęto w oparciu o wykonanie tego podatku za 9 miesięcy 2018 roku.

### 3. *Dochody bieżące z tytułu podatków i opłat.*

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

- podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od działalności gospodarczej opłacanej w formie tzw. karty podatkowej, od spadków i darowizn i od czynności cywilnoprawnych,
- opłaty: skarbowe, targowe, opłata 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.

### **3. 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 wysokości 12 733 572,00 zł. W latach 2010-2026 wysokość planowanych subwencji ogólnych pozostała na podobnym poziomie z uwzględnieniem kosztów reformy systemu oświaty.

### **4. 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 2019 kwoty dotacji celowych dla Gminy 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 Gminy, w tym: dotacje celowe otrzymywane od innych JST na podstawie zawartych umów/porozumień.

W latach 2020-2026 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.

### **5. Dochody z tytułu sprzedaży majątku.**

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 6 000 000,00 zł. W planowanych dochodach uwzględniono sprzedaż nieruchomości znajdującej się w obszarze ekonomicznej strefy gospodarczej o powierzchni 3 ha oraz nieruchomości w pozostałych częściach Gminy przeznaczone pod działalność handlowo-usługowo-mieszkalną o powierzchni ponad 3 ha. Ponadto zaplanowano sprzedaż działek pod budownictwo mieszkaniowe.

Zaplanowano wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym. W 2019 i 2020 roku zaplanowano sprzedaż nieruchomości.

Na kolejne lata przyjęto spadek wielkości dochodów ze sprzedaży majątku.

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.

### **6. Środki z funduszy zewnętrznych oraz pochodzące z Unii Europejskiej.**

Planowane dochody przyjęto w oparciu o podpisane umowy, porozumienia oraz złożone wnioski o aplikacje środków.

## **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 z obowiązujących 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 usług przez Gminę Lędziny na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także obsługę długu zaciągniętego przez Gminę.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych,
- 2) dotacje na zadania bieżące,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- 4) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji
- 5) obsługę długu.

W większości wydatki bieżące posiadają charakter kosztów stałych. W prognozie zabezpieczają one pokrycie podstawowych kosztów.

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 przyjęto z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzeń o wskaźnik przyjęty dla budżetu państwa o 2,30%. Uwzględniono podwyżkę wynagrodzeń dla nauczycieli od stycznia 2019 roku o 5%.

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 31.10.2018 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 kategorie wydatków bieżących związane z remontami bieżącymi, usługami obcymi, zakupem materiałów i wyposażenia.

6. **Wydatki majątkowe** – przyjęto wzrost wydatków majątkowych związanych z koniecznością kontynuacji wieloletnich zadań inwestycyjnych oraz planowanych kolejnych przedsięwzięć inwestycyjnych dla których Gmina pozyskała zewnętrzne źródła finansowania.

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 na rok 2019 uwzględniono wzrost dochodów o 7 835 733, 00 zł wynikający z pozyskanych zewnętrznych źródeł finansowania, natomiast wydatki wzrosły o 7 639 733,00 zł.

### 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 2019.

W roku 2019 na dzień przyjęcia prognozy planuje się przychody w wysokości **9 004 402,63 zł** z tytułu przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym, w tym:

- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na pokrycie deficytu – 1 723 970,00 zł,
- kredyt na pokrycie deficytu – 1 000 000,00 zł,
- "wolne środki" - wysokości 6 280 432,63 zł.

### IV. Rozchody

Splaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań planuje się pokryć z zaciągniętego kredytu. Analiza w tym zakresie wykazała, że zadłużenie Gminy jest na bezpiecznym poziomie, ale wymaga monitorowania.

## V. Wynik budżetu

Planowany projekt budżetu Gminy na 2019 rok zamyka się deficytem w wysokości 6 708 153,63 zł.

Wynik finansowy budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Zachowana została relacja z art. 242 Ustawy finansach publicznych. Wynik budżetu na okres Wieloletniej Prognozy Finansowej jest od 2020-2026 roku dodatni.

## VI. Objasnienia do prognozy dlugu i splat zobowiazan

Kwota zadłużenia Gminy na dzień 01.01.2019 wynosi 13 340 000,00 zł. Na kwotę zadłużenia składają się następujące pozycje :

- wyemitowane papiery wartościowe w kwocie – 10 750 000,00 zł,
- zaciągnięte kredyty – 2 140 000,00 zł
- zaciągnięta pożyczka WFOŚ i GW – 450 000,00 zł.

Wszystkie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów zostaną uregulowane do końca 2026 roku. Natomiast zobowiązania z emisji obligacji zostaną uregulowane do 2026 roku.

Wartości podstawowych kategorii budżetowych przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łędziny na lata 2019-2026 oraz w prognozie kwoty długu i splat zobowiązań na lata 2019-2026 spełniają :

- relacje określoną w art. 242 ustawy o finansach publicznych z dnia 27.09.2009 r. w latach 2019 – 2026
- relacje określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27.09.2009 r. w latach 2019 – 2026

Z art.243 ustawy o finansach publicznych wynika, że łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym splat 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 Łędziny na lata 2019-2026 wielkości dochodów bieżących i ze sprzedaży majątku, wielkości wydatków oraz splat zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z odsetkami spełniają wyżej wymienioną relację.

## VII. Objasnienia wykazu przedsiwziec realizowanych w latach 2019-2026

Wykaz przedsiwziec stanowiący załącznik Nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łędziny na lata 2019-2026 sporządzony został do roku 2026. Należy nadmienić, iż nakłady na wszystkie przedsiwziecia ujęte w wykazie obejmują wydatki łączne finansowane ze źródeł opisanych w zawartych umowach (środki własne i pozyskane zewnętrzne źródła finansowania). Gmina w okresie 2019-2026 nie przewiduje realizacji projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Przewodnicząca Rady  
  
Maria Głos