

ZARZĄDZENIE - - 4 1 5 - -
BURMISTRZA MIASTA ŁĘDZINY

z dnia 13 listopada 2020 r.

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łędziny na lata 2021-2029 wraz z załącznikami.

Na podstawie art. 30 ust.1 i 2 pkt 1 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. 2020, poz. 713 z póź. zm.) oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2019, poz. 869 ze zm.)

Burmistrz Miasta Łędziny, zarządza co następuje:

- § 1. Przedłożyć Radzie Miasta projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łędziny na lata 2021-2029 wraz z załącznikami i uzasadnieniem.
- § 2. Przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach, Zespół Zamiejscowy w Bielsku Białej projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łędziny na lata 2021-2029 wraz z załącznikami i uzasadnieniem celem zaopiniowania.
- § 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.
- § 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
mgr Krystyna Wróbel

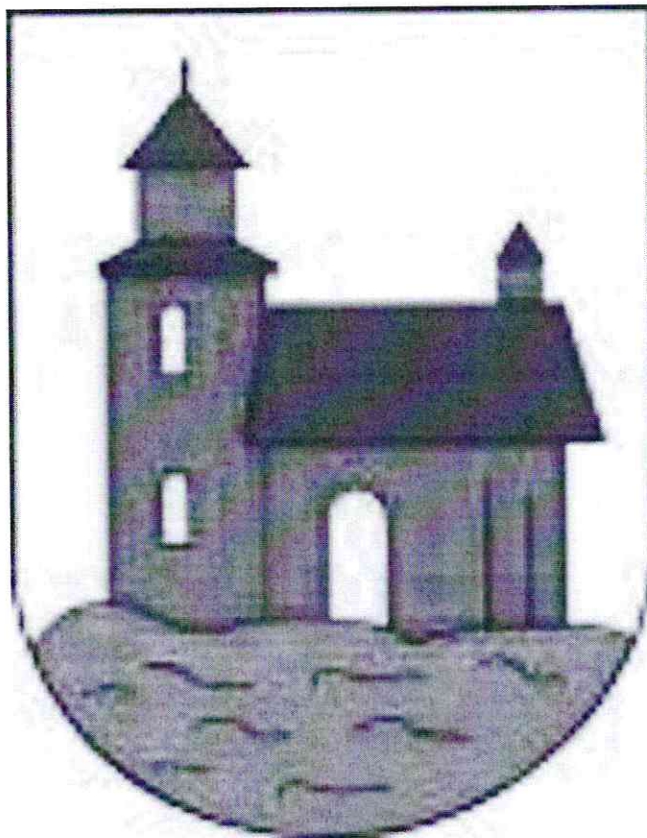
SKARBNIK MIASTA ŁĘDZINY
mgr Kinga Drabik

Uzasadnienie

Uzasadnienie w sprawie projektu budżetu Miasta Łęczyny na rok 2021 wraz z załącznikami i uzasadnieniem wynika z przepisów ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (tj. Dz. U. 2019, poz. 869 ze zm.)

BURMISTRZ
mgr Krystyna Wróbel

SKARBNIK MIASTA ŁĘCZINY
mgr Kinga Drabik



**PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA ŁĘDZINY
NA LATA 2021-2029**

Łędziny 13 listopad 2020r.

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA ŁĘDZINY

z dnia.....2020 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łęczyny na lata 2021-2029.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z póź. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 231, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019, poz. 869 z póź. zm.)

Rada Miasta Łęczyny
uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Łęczyny na lata 2021-2029 obejmującą:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Łęczyny na lata 2021-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

2. "Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łęczyny na lata 2021-2029" zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

3. "Objaśnienia do zmian wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Łęczyny na lata 2021-2029", zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2.1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Łęczyny do zaciągnięcia zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w Załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Łęczyny do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do 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.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Łęczyny do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 ust. 1 kierownikom oraz dyrektorom jednostek organizacyjnych miasta.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Łęczyny.

§ 5. Z dniem 01.01.2021 roku traci moc Uchwała Nr XXIII/150/20 Rady Miasta Łęczyny z dnia 30 stycznia 2020 roku w sprawie uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łęczyny na lata 2020-2026”

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2021 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

SKARBNIK MIASTA ŁĘDZINY


mgr Kinga Drabik

BURMISTRZ


mgr Krystyna Wróbel

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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 ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2021	79 766 773,90	77 448 144,00	19 515 056,00	500 000,00	13 066 737,00	24 707 501,00	19 658 850,00	10 154 400,00	2 320 629,90	1 060 000,00	1 260 629,90	
2022	85 359 039,00	81 959 039,00	21 264 587,00	682 906,00	13 354 085,00	25 594 461,00	21 063 000,00	10 560 786,00	3 400 000,00	900 000,00	2 500 000,00	
2023	84 785 441,00	84 285 441,00	21 796 201,00	699 978,00	13 687 937,00	26 234 322,00	21 867 003,00	10 824 805,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2024	85 707 696,00	85 707 696,00	22 341 106,00	717 477,00	14 030 135,00	26 890 180,00	21 726 798,00	11 095 425,00	0,00	0,00	0,00	
2025	86 732 691,00	86 732 691,00	22 899 633,00	735 413,00	14 380 888,00	27 062 434,00	21 654 323,00	11 372 810,00	0,00	0,00	0,00	
2026	89 089 409,00	89 089 409,00	23 472 123,00	753 796,00	14 740 410,00	28 251 494,00	21 871 584,00	11 657 130,00	0,00	0,00	0,00	
2027	89 713 862,00	89 713 862,00	23 558 926,00	772 643,00	14 908 920,00	28 157 782,00	21 655 591,00	11 948 559,00	0,00	0,00	0,00	
2028	90 341 840,00	90 341 840,00	23 712 000,00	792 860,00	15 165 000,00	28 343 980,00	22 328 000,00	12 100 980,00	0,00	0,00	0,00	
2029	91 421 971,00	91 421 971,00	23 181 654,00	805 328,00	15 345 980,00	28 564 000,00	23 525 009,00	12 312 987,00	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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 8 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykraczającymi 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:		w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	wydatki na obsługę długu 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Up	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2021	80 172 697,40	76 235 527,50	30 505 164,22	65 000,00	0,00	735 000,00	0,00	0,00	0,00	3 937 169,90	3 917 168,00	1 260 629,90	
2022	81 938 547,00	77 038 547,00	32 187 843,00	55 000,00	0,00	652 000,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	
2023	82 347 626,49	78 347 626,49	32 831 599,00	44 000,00	0,00	589 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2024	82 107 696,00	79 607 696,00	33 488 230,00	0,00	0,00	523 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	
2025	83 512 691,00	82 012 691,00	34 157 994,00	0,00	0,00	408 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
2026	85 409 509,00	83 909 509,00	34 841 153,00	0,00	0,00	326 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	
2027	88 613 862,00	86 713 862,00	35 642 500,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2028	89 241 840,00	87 941 840,00	36 533 050,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2029	90 321 971,00	89 021 971,00	37 446 376,00	0,00	0,00	112 800,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	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	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		
2021	-403 923,50	0,00	3 686 415,50	3 300 000,00	200 000,00	386 415,50	203 923,50	0,00	0,00		
2022	3 420 492,00	3 420 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 437 614,51	2 437 614,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	3 220 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	3 679 900,00	3 679 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga okieslenia 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu X		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zadaniem/długiem X 7)				z tego:		
							kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadająca 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	5.1.1.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 282 492,00	3 282 492,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420 492,00	3 420 492,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 437 614,51	2 437 614,51	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 679 900,00	3 679 900,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:			
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica zbronowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						kwota przypadających na dany rok kwot pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾	
5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.1.4	5.2		6	6.1		7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 658 006,51	0,00	1 212 616,50	1 599 032,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	16 237 514,51	0,00	4 920 492,00	4 920 492,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 799 900,00	0,00	5 937 614,51	5 937 614,51	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 199 900,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 979 900,00	0,00	4 720 000,00	4 720 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	5 179 900,00	5 179 900,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach obciążanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę 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
2021	7,74%	3,69%	5,70%	12,96%	12,33%	TAK	TAK
2022	7,38%	9,94%	11,54%	8,93%	8,29%	TAK	TAK
2023	5,29%	11,24%	12,10%	9,08%	8,44%	TAK	TAK
2024	7,01%	11,26%	11,26%	9,78%	9,78%	TAK	TAK
2025	6,08%	8,59%	x	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2026	6,58%	9,05%	x	8,14%	8,66%	TAK	TAK
2027	2,21%	5,30%	x	7,55%	8,47%	TAK	TAK
2028	2,07%	4,17%	x	8,44%	8,44%	TAK	TAK
2029	1,93%	4,00%	x	8,51%	8,51%	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 ^x	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 ^x	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	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 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 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1	
2021	0,00	0,00	0,00	940 628,00	940 628,00	940 628,00	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

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 przyjęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
lp	8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	1 283 168,00	1 283 168,00	940 628,00	3 737 469,90	300,00	3 737 169,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 135 000,00	1 135 000,00	0,00	4 885 300,00	300,00	4 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	100 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ
mgr Krystyna Wróbel

mgr Kinga Drabik

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁶⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X						
					w tym:	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
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	10.10	10.11	
2021	3 282 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 420 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 437 614,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 679 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁶⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną 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 wyliczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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 wykorzystaniu w tytułach 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wystąpieniu z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykonanych poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ
mgr Krystyna Wróbel

SKARBNIK MIASTA ŁĘDZINY
mgr Kinga Drabik

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 1

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 601 792,35	3 737 469,90	4 885 300,00	3 000 000,00	1 700 000,00	13 443 645,90
1.a	- wydatki bieżące				4 422,45	300,00	300,00	0,00	0,00	600,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 597 369,90	3 737 169,90	4 885 000,00	3 000 000,00	1 700 000,00	13 443 045,90
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 439 788,00	1 283 168,00	1 135 000,00	1 000 000,00	0,00	3 417 168,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 439 788,00	1 283 168,00	1 135 000,00	1 000 000,00	0,00	3 417 168,00
1.1.2.1	Wymiana źródeł światła oświetlenia drogowego na efektywne energetycznie - ZIT- 2 - dokumentacja - Poprawa efektywności energetycznej	UM	2020	2021	450 000,00	447 540,00	0,00	0,00	0,00	447 540,00
1.1.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynków jednorodzinnych w Gminie Łędziny - Poprawa efektywności energetycznej budynków jednorodzinnych w Gminie Łędziny	UM	2020	2021	635 628,00	635 628,00	0,00	0,00	0,00	635 628,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku komunalnego w Łędzinach ul. Pokoju 106 -	UM	2020	2022	2 354 160,00	200 000,00	1 135 000,00	1 000 000,00	0,00	2 334 000,00
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				11 162 004,35	2 454 301,90	3 750 300,00	2 000 000,00	1 700 000,00	10 026 477,90
1.3.1	- wydatki bieżące				4 422,45	300,00	300,00	0,00	0,00	600,00
1.3.1.1	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	4 422,45	300,00	300,00	0,00	0,00	600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 157 581,90	2 454 001,90	3 750 000,00	2 000 000,00	1 700 000,00	10 025 877,90
1.3.2.2	Wykonanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Miasta Łędziny - Zwiększenie możliwości zagospodarowania terenów miasta Łędziny	UM	2018	2021	141 180,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Kompleksowa modernizacja Ośrodka Rekreacyjno Sportowego "Centrum" - Wykonanie kompleksowej modernizacji Ośrodka Rekreacyjno Sportowego "Centrum"	UM	2017	2023	6 408 901,90	620 001,90	1 000 000,00	2 000 000,00	1 700 000,00	5 441 877,90
1.3.2.8	Termomodernizacja budynku komunalnego przy ul. Hołdunowskiej 11 -	UM	2020	2021	1 100 000,00	1 034 000,00	0,00	0,00	0,00	1 034 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa Szkoły Podstawowej nr 2 w Łędzinach -	UM	2020	2022	3 006 500,00	500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.10	Adaptacja pomieszczeń Szkoły Podstawowej nr 4 w Lędzinach na oddziały przedszkolne -	UM	2021	2022	500 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	500 000,00

BURMISTRZ

mgr Krystyna Wróbel

SKARBNIK MIASTA LĘDZIN

mgr Kinga Drabik

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA ŁĘDZINY

NA LATA 2021-2029

Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana w oparciu o:

- art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych,
- rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres do roku 2029.

Limity wydatków na poszczególne rodzaje przedsięwzięć określono do 2024 roku.

Dodatkowo całkowitą spłatę zaciągniętych przez Miasto zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów oraz emisji obligacji komunalnych zaplanowano do 2029 roku, a co za tym idzie prognoza kwoty długu obejmuje okres do 2029 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z wymogami prawnymi w szczególności określonej wzorem ustalonym przez Ministra Finansów w rozporządzeniu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przekazywana jest Regionalnej Izbie Obrachunkowej w wersji elektronicznej, podpisanej kwalifikowanym podpisem elektronicznym, za pośrednictwem wskazanego przez Ministra Finansów oprogramowania.

Przystępując do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej oparto się na analizie realizacji wielkości budżetowych w latach poprzednich. Dodatkowo WPF oparto na realistycznym poziomie dochodów, a co za tym idzie możliwości realizacji wydatków na lata objęte prognozą.

Dane dotyczące kwot dochodów i wydatków bieżących w zakresie roku 2021 są zgodne z projektem budżetu i w zakresie części dochodów wynikają z zawiadomień przekazanych przez Ministra Finansów, Wojewodę Śląskiego i Krajowe Biuro Wyborcze.

Natomiast konstruując wielkości dotyczące kolejnych lat przyjęto zasadę, iż dochody bieżące oraz wydatki bieżące w stosunku do roku poprzedniego w przybliżeniu wzrastają. W szczególności w kolejnych latach 2021- 2029.

I. Dochody

Na 2021 rok założono plan dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **79 768 773,90 zł**, z wyodrębnieniem:

- dochodów bieżących w wysokości 77 448 144,00 zł,
- dochodów majątkowych w wysokości 2 320 629,90 zł.

Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych - podatek PIT: (kolumna 1.1.1 - dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych) w roku 2021 planowany jest na podstawie informacji przekazanej od Ministra Finansów, z uwzględnieniem przewidywanego wykonania dochodów z tego tytułu w roku 2020,
- w roku 2022 planowany jest wzrost na podstawie średniego wzrostu dochodów z tego tytułu w latach poprzednich, z uwzględnieniem założeń makroekonomicznych, bez uwzględnienia zagrożeń z tytułu pandemii COVID 19
- w latach 2023-2029 - wzrost o około 2,5% - zgodnie z wytycznymi.

Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych - podatek CIT: (kolumna 1.1.2 - dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych)
- w roku 2021 dochody pomniejszone o nadpłatę w podatku CIT wynikającą ze sprawozdania Urzędu Skarbowego
- w latach 2022-2026 – wzrost średnio o 2,5 %, mając na uwadze przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w roku bieżącym i latach kolejnych oraz zgodnie z przyjętymi wskaźnikami makroekonomicznymi.

Subwencja ogólna

(kolumna 1.1.3 Subwencje ogólne)

1) część oświatowa subwencji ogólnej

- w roku 2021 - zgodnie z informacją Ministra Finansów,
- w latach 2022-2029 – wzrost dochodów o 2,5 %, zgodnie z założeniami z uwzględnieniem zmian w przepisach o finansowaniu oświaty.

Dotacje i środki na cele bieżące:

(kolumna 1.1.4 Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące)

- w roku 2021 – zgodnie z przyjętymi wskaźnikami Wojewody Śląskiego i Dyrektora KBW w zakresie dotacji na zadania zlecone, własne i powierzone;
- w latach 2022-2029 w zakresie dotacji i środków na cele bieżące następuje wzrost o około 2,5% w stosunku do roku poprzedzającego.

Podatki i opłaty lokalne, w tym z tytułu podatku od nieruchomości:

- w roku 2021 wzrost zgodnie z przyjętymi założeniami do projektu budżetu na rok 2020 i przyjętymi stawkami podatkowymi, z uwzględnieniem zmian w przedmiotach opodatkowania, zgodnie z wytycznymi w zakresie dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja), przyjmując za dynamiką wzrostu wzrost maksymalnych stawek podatkowych, a tym samym wzrost stawek podatkowych w gminie.

- kolumna 1.1.5 – pozostałe dochody bieżące wzrastają o około 2,5 % w stosunku do roku poprzedzającego. Kwota w kolumnie 1.1.5.1 obejmuje dochody planowane w budżecie z tytułu podatków i opłat lokalnych i wzrasta w latach 2022-2029 o około 2,5% rocznie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa w latach 2021-2029 zakłada nadwyżkę dochodów bieżących w stosunku do wydatków bieżących, celem zapewnienia środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, a co za tym idzie, stałego zmniejszania zadłużenia miasta.

Dochody z tytułu sprzedaży majątku

Na rok 2021 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 2 320 629,90 zł.

Prognozując dochody majątkowe na poszczególne lata przyjęto następujące założenia w zakresie dochodów majątkowych:

- w roku 2021 – zaplanowano dochody w wysokości 1 060 000,00 zł, z tytułu sprzedaży nieruchomości stanowiących gminne mienie komunalne,
- w latach 2022-2029 przyjęto również dochody z tego tytułu, przyjmując sprzedaż nieruchomości stanowiących gminne mienie komunalne w poszczególnych latach.

Plan dochodów ze sprzedaży majątku na rok 2021 oraz na kolejne lata (kolumna 1.2.1) oparto o informację wydziału merytorycznego dotyczącą faktycznych możliwości zbywania nieruchomości gminnych. Nieruchomości przeznaczone do sprzedaży to zarówno nieruchomości pod budownictwo mieszkaniowe, handel oraz przeznaczone pod przemysł i usługi, których atrakcyjność wzrosła dzięki utworzeniu Katowickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej.

Na kolejne lata również planowane są dochody majątkowe z tytułu sprzedaży nieruchomości będących własnością Miasta.

Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje

- w roku 2021 zaplanowano dochody z tytułu realizacji projektów współfinansowanych ze środków unijnych na ogólną kwotę 940 628,00 zł, w tym na realizację następujących zadań:

- 1) Poprawa efektywności energetycznej budynków jednorodzinnych w Gminie Lędziny w wysokości 600 628,00 zł
- 2) Wymiana źródeł światła oświetlenia drogowego na efektywne energetycznie ZIT 2 - dokumentacja w wysokości 340 000,00 zł.

II. Wydatki

Na 2021 rok zaplanowano wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **80 172 697,40 zł** z wyodrębnieniem:

- wydatków bieżących w wysokości 76 235 527,50 zł,
- wydatków majątkowych w wysokości 3 937 169,90 zł.

Na rok 2021 zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 76 235 527,50 zł, przy uwzględnieniu wykonania planu wydatków za 9 miesięcy roku 2020, jak również koszty nowych zadań planowanych do realizacji,

- w latach 2022-2029 uwzględniono nieznaczny wzrost w oparciu o założenia makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst, skorygowany o średni wzrost wydatków w latach poprzednich.

Prognoza wydatków w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane -(kolumna 2.1.1.)

- w roku 2021 – według stanu zatrudnienia na dzień 30 września 2020 r, z uwzględnieniem wzrostu płacy minimalnej, awansu zawodowego nauczycieli oraz zwiększonych zadań edukacyjnych.
- w latach 2022-2026 - wzrost o 2,0 %, przyjmując za zasadę wzrost wynagrodzeń w poszczególnych latach o stopień inflacji.

Wydatki na obsługę długu – (kolumna 2.1.3)

- w roku 2020 i w latach następnych zaplanowano wydatki na obsługę długu w oparciu o aktualną stopę WIBOR, uwzględniając jednocześnie przewidywany średnioroczny wzrost stawki WIBOR. Poziom wydatków ustalono do wysokości kosztów wynikających z tytułu zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia.

Na rok 2021 zaplanowano **wydatki majątkowe** obejmujące koszty zadań jednorocznych i zadań wieloletnich, planowanych do realizacji w roku 2021.

Ponadto zaplanowano rezerwę celową w wysokości 160 000,00 zł oraz rezerwę ogólną w wysokości 90 000,00 zł. Zaplanowano wydatki na realizację zadań Budżetu Obywatelskiego w wysokości 200 000,00 zł.

W latach 2021-2029 - poziom wydatków majątkowych zaplanowano z uwzględnieniem limitu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie. Wydatki majątkowe w przedstawionej wieloletniej prognozie finansowej w poszczególnych latach zaplanowane są w wartości kosztów całkowitych zadania, z uwzględnieniem kosztów podlegających dofinansowaniu.

W latach poprzednich, zgodnie z przyjętą przez jednostkę zasadą wydatki na przedsięwzięcia w poszczególnych latach były planowane w wartości wkładu własnego gminy, całkowite koszty inwestycji ujmowano po podpisaniu umowy o dofinansowanie.

Kwoty wydatków bieżących na lata 2021 i dalsze (kolumna 2.1), zostały założone z uwzględnieniem konieczności wprowadzenia oszczędności, celem spełnienia wskaźnika spłaty zobowiązań. W ramach wydatków bieżących zaplanowano kwoty niezbędne do zabezpieczenia w budżetach do roku 2023 (kolumna 2.1.2) środków finansowych na ewentualną spłatę poręczeń udzielonych przez Miasto Łędziny.

Ponadto w ramach wydatków bieżących wskazano kwoty niezbędne do zaplanowania i wydatkowania z budżetów na kolejne lata:

- na obsługę długu (kolumna 2.1.3) – wyliczenia oparto na oprocentowaniu wynikającym z zawartych umów z uwzględnieniem poziomu oprocentowania WIBOR.

Plan wydatków majątkowych na rok 2021 określono na poziomie, zapewniającym kontynuowanie inwestycji, w tym realizowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej. Przedsięwzięcia wieloletnie majątkowe na dzień dzisiejszy obejmują okres do 2024 roku.

Spłaty rat kapitałowych kredytów, pożyczek i wykup obligacji planowane w poszczególnych latach - rozchody budżetu (kolumna 5) są zgodne z zawartymi, bądź planowanymi do zawarcia umowami. Dane uzupełniające w kolumnie 10.6 obejmują spłaty rat kredytów, pożyczek oraz wykup emisji obligacji komunalnych.

Kwotę długu na koniec każdego roku objętego prognozą (kolumna 6) wyliczono zgodnie z zasadą dodając do zadłużenia na koniec poprzedniego roku planowane na dany rok przychody i odejmując rozchody.

W roku 2021 oraz kolejnych latach indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań obliczony na podstawie art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wykazuje prawidłową wielkość (kolumny 8.4 – 8.4.1).

Planowaną w kolejnych latach nadwyżkę budżetową (kolumna 3.1) przeznacza się na spłatę pożyczek, kredytów oraz wykup papierów wartościowych (kolumna 10.6).

Wydatki na przedsięwzięcia majątkowe i bieżące są zgodne z wykazem przedsięwzięć do WPF (kolumna 10.1.1 i 10.1.2).

III. Wynik budżetu

- na rok 2021 zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 403 923,50 zł, jako różnicę między dochodami i wydatkami budżetu jednostki.
- na lata 2022-2029 prognozuje się budżety z nadwyżką budżetową.

IV. Przeznaczenie nadwyżki/sposób sfinansowania deficytu

ustalony na rok 2021 deficyt budżetowy w wysokości 403 923,50 zł zostanie sfinansowany:

- przychodami pochodzącymi z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 200 000,00 zł,
- przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 203 923,50 zł.

W kolejnych latach prognozowane nadwyżki budżetowe planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań gminy.

V. Przychody i rozchody budżetu gminy, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

Przychody:

Na 2021 rok łączna kwota planowanych przychodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego kształtuje się na poziomie **3 686 415,50 zł**, w tym:

- przychody ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego (obligacje jednostek samorządu terytorialnego) w wysokości **3 300 000,00 zł**, z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,
- przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości **386 415,50 zł** na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Na lata 2022-2029 nie zaplanowano przychodów z tytułu kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji. Planowanie przychodów w latach następnych uzależnione będzie od potrzeb inwestycyjnych gminy w kolejnych latach, z uwzględnieniem możliwości spłaty tych zobowiązań przy toczących się postępowaniach podatkowych wobec podmiotu górniczego.

Rozchody:

Na 2021 rok ustala się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **3 282 492,00 zł**, w tym:

- na wykup innych papierów wartościowych (obligacje jednostki samorządu terytorialnego) w wysokości: **2 350 000,00 zł**,
- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek w wysokości **532 492,00 zł**
343 484,50 zł,
- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości **400 000,00 zł**,

Zaciągnięcie zobowiązań dokonano mając na względzie relacje określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Relacje z art. 243 ustawy o finansach publicznych mówiące o indywidualnym wskaźniku zadłużenia, przy przyjętych założeniach dotyczących budżetów poszczególnych zostały spełnione.

VI. Kwota długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty

Na koniec roku 2021 planuje się zadłużenie gminy w wysokości 19 658 006,51 tj. na poziomie 24,65 % planowanych dochodów budżetu gminy.

Na kwotę długu przypadająca do spłaty w 2021 roku składają się:

- obligacje w wysokości 2 350 000,00 zł,

- kredyty w wysokości 400 000,00 zł.
- pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 532 492,00 zł,

Splata zadłużenia w wysokości 3 282 492,00 zł w roku 2021 finansowana będzie z przychodów budżetu z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 3 282 492,00 zł.

W latach 2022-2029, na podstawie przyjętych aktualnie założeń w zakresie gospodarki finansowej gminy i jej sytuacji gospodarczej (w tym również braku ostatecznych rozliczeń podatku od wyrobisk górniczych za lata ubiegłe) następuje stopniowy spadek zadłużenia.

Sytuacja ta może ulec zmianie w przypadku zmiany sytuacji finansowej gminy, pojawienia się nowych potrzeb inwestycyjnych, bądź konieczności zapewnienia wkładu własnego dla projektów unijnych.

Na lata kolejne objęte WPF nie prognozuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek, a także emisji obligacji komunalnych.

VII. Relacje, o których mowa w art. 242 -244

Na rok 2021 zaplanowano nadwyżkę bieżącą w wysokości 1 212 616,50 zł.

Poziom tej nadwyżki ustalono na podstawie planowanych dochodów i wydatków bieżących gminy.

Na lata 2022-2029 zaplanowano nadwyżkę bieżącą, jako różnicę między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w następujących wysokościach:

rok 2022 – 4 920 492,00 zł,
rok 2023 – 5 937 614,51 zł,
rok 2024 – 6 100 000,00 zł,
rok 2025 – 4 720 000,00 zł,
rok 2026 – 5 179 900,00 zł,
rok 2027 – 3 000 000,00 zł,
rok 2028 – 2 400 000,00 zł,
rok 2029 – 2 400 000,00 zł.

W każdym z wymienionych lat zostaje spełniona relacja z art. 242 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W prognozowanych latach splata zadłużenia kształtuje się następująco:

rok 2021 – 3 282 492,00 zł,
rok 2022 – 3 420 492,00 zł,
rok 2023 – 2 437 614,51 zł,
rok 2024 – 3 600 000,00 zł,
rok 2025 – 3 220 000,00 zł,
rok 2026 – 3 679 900,00 zł,
rok 2027 – 1 100 000,00 zł,
rok 2028 – 1 100 000,00 zł,
rok 2029 – 1 100 000,00 zł.

Przy zakładanym poziomie dochodów i wydatków, przychodów oraz rozchodów splata zadłużenia gminy do roku 2029 spełnia relację określoną art. 243 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

VIII. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia:

Wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik Nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęczyny na lata 2021-2029 sporządzony został do roku 2024. 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 2021 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 2021-2024 nie przewiduje realizacji projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Wykaz przedsięwzięć został dostosowany do nowych wymogów prawnych i jest sporządzony w szczególności określonej ustalonym wzorem. W wykazie przedsięwzięć załączonym do uchwały określono odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel,
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywane przedsięwzięcie,
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach,
- 5) limity zobowiązań.

Przedsięwzięcia wieloletnie związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:

1. Wymiana źródeł światła oświetlenia drogowego na efektywne energetycznie - ZIT- 2 - dokumentacja - Poprawa efektywności energetycznej
2. Poprawa efektywności energetycznej w budynków jednorodzinnych w Gminie Łęczyny.
3. Termomodernizacja budynku komunalnego w Łęczynach przy ul. Pokoju 106.

Przedsięwzięcia na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1. Rezerwacja częstotliwości z zakresu 3600-3800 MHz na obszarze przetargowym 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 - dotacja celowa dla Miasta Gliwice.

2. Wykonanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Miasta Łędziny - Zwiększenie możliwości zagospodarowania terenów miasta Łędziny.
3. Kompleksowa modernizacja Ośrodka Rekreacyjno-Sportowego "Centrum" - Wykonanie kompleksowej modernizacji Ośrodka Rekreacyjno-Sportowego "Centrum"
4. Termomodernizacja budynku komunalnego przy ul Hołodunowskiej 11
5. Rozbudowa Szkoły Podstawowej nr 2 w Łędzinach
6. Adaptacja pomieszczeń Szkoły Podstawowej nr 4 w Łędzinach na oddziały przedszkolne.

Zgodnie z zapisami art. 231 ustawy o finansach publicznych zmiany wykazu mogą następować wyłącznie w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia.

BURMISTRZ

mgr Krystyna Wróbel

SKARBNIK MIASTA ŁĘDZINY

mgr Kinga Drabik

