

**UCHWAŁA NR XL/286/22**  
**RADY MIEJSKIEJ W ŁABISZYNIE**

z dnia 28 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2023-2031**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079 i poz. 1561) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583, poz. 682, poz. 683, poz. 684, poz. 830, poz. 930, poz. 1002, poz. 1087, poz. 1383, poz. 1561, poz. 1692, poz. 1733 i poz. 2185), Rada Miejska uchwała, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Łabiszyn na lata 2023–2031 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Burmistrza Łabiszyna do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 4.** Upoważnia się Burmistrza Łabiszyna do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile te zmiany nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

**§ 5.** W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Łabiszyna do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez Gminę Łabiszyn, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Łabiszyn.

**§ 6.** Traci moc Uchwała Nr XXX/215/2021 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 29 grudnia 2021 r. roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2022-2030.

**§ 7.** Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Łabiszyna.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r. i podlega publikacji w BIP Łabiszyn oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Łabiszynie.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Teresa Paliwoda**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XL/286/22 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 28.12.2022

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	46 369 704,00	45 226 692,40	6 650 387,00	88 004,00	19 580 315,00	5 902 287,00	13 005 699,40	4 400 000,00	1 143 011,60	650 000,00	413 011,60	
2024	46 450 000,00	46 450 000,00	6 700 000,00	50 000,00	19 500 000,00	7 500 000,00	12 700 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	46 450 000,00	46 450 000,00	6 700 000,00	50 000,00	19 500 000,00	7 500 000,00	12 700 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	46 450 000,00	46 450 000,00	6 700 000,00	50 000,00	19 500 000,00	7 500 000,00	12 700 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	46 450 000,00	46 450 000,00	6 700 000,00	50 000,00	19 500 000,00	7 500 000,00	12 700 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	46 450 000,00	46 450 000,00	6 700 000,00	50 000,00	19 500 000,00	7 500 000,00	12 700 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	46 450 000,00	46 450 000,00	6 700 000,00	50 000,00	19 500 000,00	7 500 000,00	12 700 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	46 460 000,00	46 460 000,00	6 700 000,00	50 000,00	19 500 000,00	7 500 000,00	12 700 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	46 450 000,00	46 450 000,00	6 700 000,00	50 000,00	19 500 000,00	7 500 000,00	12 700 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	46 665 683,44	43 085 488,44	20 342 532,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	3 580 195,00	3 580 195,00	730 000,00
2024	46 450 000,00	44 950 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2025	44 650 000,00	43 150 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2026	45 300 000,00	43 300 000,00	20 700 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2027	45 732 342,58	43 732 342,58	20 900 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2028	45 656 000,00	43 656 000,00	21 200 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2029	45 450 000,00	43 656 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 794 000,00	0,00	0,00
2030	44 666 000,00	43 116 000,00	21 800 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00
2031	45 573 000,00	43 773 000,00	22 200 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-295 979,44	0,00	3 089 979,44	2 794 000,00	0,00	295 979,44	295 979,44	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	1 171 000,00	1 171 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	717 657,42	717 657,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	794 000,00	794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 794 000,00	1 794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	877 000,00	877 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 794 000,00	2 794 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 000,00	1 171 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	717 657,42	717 657,42	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	794 000,00	794 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 794 000,00	1 794 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	877 000,00	877 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 132 657,42	0,00	2 141 203,96	2 437 183,40	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 132 657,42	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 332 657,42	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 182 657,42	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 465 000,00	0,00	2 717 657,42	2 717 657,42	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 671 000,00	0,00	2 794 000,00	2 794 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 671 000,00	0,00	2 794 000,00	2 794 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	877 000,00	0,00	3 344 000,00	3 344 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 677 000,00	2 677 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	8,50%	7,15%	8,80%	12,63%	12,85%	TAK	TAK
2024	4,29%	5,13%	5,13%	10,62%	10,84%	TAK	TAK
2025	5,85%	9,70%	x	7,59%	7,81%	TAK	TAK
2026	4,11%	9,24%	x	9,15%	9,37%	TAK	TAK
2027	2,95%	8,08%	x	8,89%	9,11%	TAK	TAK
2028	3,07%	8,20%	x	8,10%	8,32%	TAK	TAK
2029	3,47%	8,07%	x	7,78%	8,00%	TAK	TAK
2030	5,43%	9,40%	x	7,94%	7,94%	TAK	TAK
2031	3,00%	7,62%	x	8,26%	8,26%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej



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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	478 011,60	478 011,60	478 011,60	120 899,44	120 899,44	115 784,44
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	815 195,00	815 195,00	478 011,60	1 010 000,00	0,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	2 794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 171 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	717 657,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XL/286/22 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 28.12.22 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 426 266,68	1 010 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 426 266,68	1 010 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				3 426 266,68	1 010 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 426 266,68	1 010 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa budynku sportowo-rekreacyjnego i remont bieżni stadionu lekkoatletycznego - Podwyższenie parametrów użytkowych stadion i bieżni, dostępność dla osób niepełnosprawnych	URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	2022	2023	2 416 266,68	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dotacja celowa "Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 254" - przebudowa drogi wojewódzkiej nr 254 Brzoza-Łabiszyn-Barcin-Mogilno-Wylatowo. Odcinek I od km 0+069 do km 13+280	URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	2022	2023	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Zakup samochodu gaśniczego dla OSP Łabiszyn - podniesienie bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	2023	2024	450 000,00	400 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	0,00
1.a	0,00
1.b	0,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	0,00

## Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2031

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łabiszyn została przygotowana na lata 2023-2031. Długość okresu objętego prognozą została określona w art. 227 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Na podstawie tego przepisu prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz trzech kolejnych lat, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3. Jednocześnie art. 227 ust. 2 nakłada obowiązek sporządzenia prognozy finansowej na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać zobowiązania. Do roku 2031 planuje się spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz wykup wyemitowanych obligacji.

Wymogi dotyczące opracowania WPF określają:

- art. 229 ufp, gdzie przyjęte w WPF i budżecie powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jst
- art. 242 ufp, gdzie wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki
- art. 243 ufp, w którym określony został indywidualny wskaźnik limitujący wielkość obsługi zadłużenia.

Wielkości wykazane w niniejszej WPF w roku 2023 wynikają wprost z projektu Uchwały Budżetowej Gminy Łabiszyn na rok 2023. Uchwała o Wieloletniej Prognozie Finansowej i Uchwała w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łabiszyn na 2023 rok zostały opracowane zgodnie z możliwościami Gminy, z uwzględnieniem wskaźników określonych przez:

- Ministra Finansów - pismo nr ST3.4750.23.2022
- Wojewoda Kujawsko-Pomorski - pismo WFB.I.3110.4.19.2022
- Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Bydgoszczy - pismo DBD.3120.30/22
- Zarządzenie Nr 120.56.2022 Burmistrza Łabiszyna z dnia 31.08. 2022 r.

oraz:

- wniosku złożonego do Lokalnej Grupy Działania Pałuki-Wspólna Sprawa nr 2021/2.1.1/1 o dofinansowanie z programu PROW na lata 2014-2020 zadania "Przebudowa kortu tenisowego w Łabiszynie" - kwota dofinansowania **143.167,00 zł** stanowiącej nie więcej niż 63,63% kwoty realizacji,
- wniosku o przesunięcie terminu realizacji zadania "Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Łabiszyn" na dzień 30.06.2023 r. - kwota dofinansowania z

programu RPO **269.844,60 zł**

Projekt Uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Łabiszyn na lata 2023 - 2031 przedstawiony Radzie Miejskiej w Łabiszynie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy przewiduje w roku 2023 budżet deficytowy.

Kwota planowanych dochodów jest równa **46.369.704,00 zł**, a wydatków jest równa **46.665.683,44 zł**.

Deficyt budżetu w wysokości **295.979,44 zł** zostanie sfinansowany przychodami z tytułu niewykorzystanych w roku 2022 środków na realizację programu "Cyfrowa Gmina" w kwocie 295.979,44 zł.

Planowany przychód budżetu to kwota **3.089.979,44 zł**. Na wielkość składają się:

- nowy kredyt długoterminowy w kwocie 2.794.000,00 zł, który ma sfinansować wykup obligacji komunalnych oraz spłaty rat kredytów przypadających do spłaty w roku 2023,
- niewykorzystane w roku 2022 środki na realizację programu "Cyfrowa Gmina" w kwocie 295.979,44 zł.

Planowany rozchód budżetu to kwota **2.794.000,00 zł**, wynikająca z podpisanych umów. Składa się na nią kwota 1.500.000,00 zł - wykup obligacji C15 i C17 oraz kwota 1.294.000,00 zł - spłaty rat kredytów.

Ponadto prognozowane dochody i wydatki w 2023 roku wyliczone zostały w oparciu o wskaźniki określone Zarządzeniem Nr 120.56.2022 Burmistrza Łabiszyna z dnia 31 sierpnia 2022 r. Przyjęte w nim niektóre założenia opierały się na wskaźnikach stanowiących podstawę do opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2023.

Opracowując uchwałę o Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2031 wzięto również pod uwagę następstwa panującej w ostatnich latach pandemii COVID-19, której skutki gospodarcze trudno przewidzieć oraz niespotykaną od lat wysoką inflację i kolosalny wzrost cen energii.

## **Prognoza Dochodów**

### **1. Subwencja ogólna z budżetu państwa.**

Planowana kwota subwencji ogólnej wynosi na 2023 r. 19.580.315,00 zł.

- planowana kwota subwencji oświatowej to kwota **11.642.768,00 zł**
- planowana kwota subwencji wyrównawczej to kwota **7.827.928,00 zł**
- planowana kwota subwencji równoważącej to **109.619,00 zł**

Na lata 2024-2031 prognozuje się kwotę subwencji ogólnej na poziomie 19.500.000,00 zł. Przyjęta na lata 2024-2031 na tym poziomie prognoza wynika z ostrożnego podejścia do przyszłych dochodów, na którą będzie miała wpływ wysoka inflacja i skutki po CoVID -19.

### **2. Dotacje z budżetu państwa na cele bieżące.**

Planowana kwota dotacji wynosi w 2023 r. 5.852.287,00 zł.

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

Z w/w pism wynikają następujące kwoty:

- sprawy obywatelskie i pozostałe - 126.900,00 zł
- prowadzenie spisu wyborców - 2.687,00 zł
- utrzymanie MOPS - 173.600,00 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne - 171.600,00 zł
- pomoc państwa w dożywianiu - 90.300,00 zł
- świadczenia rodzinne - 4.402.300,00 zł
- ubezpieczenia zdrowotne - 82.200,00 zł
- zasiłki stałe - 411.800,00 zł
- zasiłki okresowe - 389.300,00 zł
- utrzymanie cmentarzy - 1.500,00 zł
- Karta Dużej Rodziny - 100,00 zł

Kwoty dotacji z budżetu państwa na lata 2024-2031 zaplanowano na poziomie 7.500.000,00 zł. Prognozowane kwoty z tytułu dotacji zewnętrznych również charakteryzują się ostrożnym podejściem.

### 3. Dochody bieżące.

W 2023 roku zaplanowano:

- podatek od środków transportowych - 627.000,00 zł
- podatek od nieruchomości - 4.400.000,00 zł
- podatek rolny - 685.000,00 zł
- podatek leśny - 182.000,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych - 830.000,00 zł
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 3.800.000,00 zł
- pozostałe podatki i opłaty - na poziomie przewidywanego wykonania 2022 r.
- dochody z najmu i dzierżawy - na poziomie przewidywanego wykonania 2022 r.
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa :

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2023 rok w wysokości określonej w piśmie Ministra Finansów, tj. 6.650.387,00 zł, od roku 2024 ostrożnie prognozuje się dochody z tego tytułu na poziomie 6.700.000,00 zł rocznie.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2023 przyjęto w wysokości określonej w piśmie Ministra Finansów tj. 88.004,00 zł. Od roku 2024 ostrożnie prognozuje się dochody z tego tytułu na poziomie 50.000,00 zł.

Pozostałe dochody bieżące to w 2023 roku kwota 13.005.699,40 zł. W latach 2024-2031 przyjęto ostrożne podejście do prognozy dochodów i wykazano kwotę 12.700.000,00 zł w każdym roku. W prognozie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości również zastosowano ostrożnościowe podejście.

### 4. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe roku 2023 pochodzące z dotacji zaplanowano na poziomie **478.011,60 zł**. Na kwotę składają się:



- dofinansowanie zadania "Przebudowa kortu tenisowego w Łabiszynie" - kwota dofinansowania **143.167,00 zł** - dofinansowanie w ramach PROW
- dofinansowanie zadania "Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Łabiszyn" - kwota dofinansowania z programu RPO **269.844,60 zł**,
- dofinansowanie zakupu urządzenia hydraulicznego dla OSP Łabiszyn w kwocie **65.000,00 zł** - na podstawie wniosku złożonego w ramach RPO

## **5. Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego**

Przyjęta do budżetu roku 2023 planowana kwota dochodów ze sprzedaży majątku komunalnego to **650.000,00 zł**.

Wynika ona z planowanej sprzedaży następującego mienia:

- działka nr 839, obręb Władysławowo, podzielona na co najmniej 4 działki - około 90.000,00 zł;
- działka nr 137/13, obręb Jabłowo Pałuckie - około 8.000,00 zł
- działka nr 396/5, obręb Jabłowo Pałuckie - około 26.000,00 zł;
- działka nr 35, obręb Jabłówek - około 26.000,00 zł;
- działki o numerach 139/97 do 139/107 obręb Załachowo - około 500.000,00 zł

Na dzień sporządzania projektu WPF na lata 2023-2031 nie przewidziano dochodów z tytułu sprzedaży majątku komunalnego na rok 2024 i następne, ponieważ dopiero w następnym roku składniki mienia zostaną wycenione i przygotowane do zbycia.

## **Prognoza Wydatków**

Do sporządzenia planu wydatków na lata 2023-2031 przyjęto tempo wzrostu wydatków, analizując ich wykonanie w latach poprzednich, stopień kształtowania się tych wydatków oraz wysoką inflację.

W roku 2023 planuje się kwotę wydatków na poziomie 46.665.683,44 zł, z czego:

- 43.085.488,44 zł na wydatki bieżące
- 3.580.195,00 zł na wydatki majątkowe.

Planowane na lata 2023-2031 wydatki charakteryzują się ostrożnym i oszczędnym podejściem, przede wszystkim ze względu na możliwe niedoszacowanie prognozowanych dochodów, które będą je finansowały.

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

Przyjęte założenia wzrostu dochodów bieżących i ograniczenia wydatków bieżących pozwoliły na wygenerowanie w latach 2025-2031 prognozowanej nadwyżki operacyjnej. Poziom tej nadwyżki pozwoli zabezpieczyć obsługę zadłużenia tj. spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup obligacji.

**Wydatki majątkowe w kwocie 3.580.195,00 zł to:**

Dział	Rozdz. §§	Zadanie inwestycyjne	Nakłady planowane na 2023 r.	Środki własne Gminy
010	<b>01043</b>			
	§6050	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenach wiejskich	100.000,00	100.000,00
	§6050	Dokumentacja projektowa Modernizacji Stacji Ujęcia i Uzdatniania Wody w JabłóWKu	35.000,00	35.000,00
	<b>01044</b> §6230	Dotacja na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	20.000,00	20.000,00
		<b>Razem Dział 010</b>	<b>155.000,00</b>	<b>155.000,00</b>
600	<b>60013</b>			
	§6300	Dotacja dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na dofinansowanie kosztów zadania „Przebudowa wraz z rozbudową drogi wojewódzkiej nr 254 – odcinek Brzoza-Barcin”	560.000,00	560.000,00
	<b>60016</b> §6050	Przebudowa drogi gminnej Obórznia -Nowe Dąbie dz. nr 234/5 – Obórznia i 84,58,32/1,62 Nowe Dąbie	800.000,00	800.000,00
	§6050	Budowa drogi gminnej w miejscowości Nowe Dąbie od drogi wojewódzkiej nr 254 do drogi wewnętrznej na działce nr 194/1 poprzez działkę nr 3231/5 i nr 3231/2	100.000,00	100.000,00
		<b>Razem Dział 600</b>	<b>1.460.000,00</b>	<b>1.460.000,00</b>
700	70007 §6050	Modernizacja budynku komunalnego	150.000,00	150.000,00
750	75023 §6067	Zakup urządzeń w ramach programu Polska Cyfrowa	180.195,00	0,00
754	75412 §6050	Zakup średniego samochodu gaśniczego dla OSP Łabiszyn – wkład własny	400.000,00	400.000,00
	§6060	Zakup urządzenia hydraulicznego dla OSP Łabiszyn do ratownictwa drogowego	100.000,00	35.000,00
		<b>Razem Dział 754</b>	<b>500.000,00</b>	<b>435.000,00</b>
855	85516 §6050	Adaptacja pomieszczeń na potrzeby Żłobka Miejskiego w Łabiszynie	200.000,00	200.000,00

900	90001 §6050	„Modernizacja sieci wodociągowej ul. Barcińska"	250.000,00	250.000,00
	90005 §6230	Dotacja na wymianę źródeł ciepła	50.000,00	50.000,00
	90015 §6057 i 6059	"Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Łabiszyn"	135.000,00	46.253,40
		<b>Razem Dział 900</b>	<b>435.000,00</b>	<b>346.253,40</b>
921	92120 §6230	Dotacja na modernizację zabytkowych kamienic	100.000,00	100.000,00
926	92601 §6058 §6059	Przebudowa kortu tenisowego w Łabiszynie	400.000,00	256.833,00

W roku 2023 i 2024 zaplanowano wydatki majątkowe wynikające z przedsięwzięć wieloletnich ujętych w Zał. Nr 2 do niniejszego projektu WPF na lata 2023-2031. Od roku 2025 planuje się wydatki majątkowe w wysokości od 1,5 do 2,0 mln zł.

### Prognoza kwoty długu

Na rok 2023 zaplanowano budżet deficytowy, bez zaciągania dodatkowego długu na jego pokrycie. Rok 2024 zaplanowano budżet zrównoważony. Począwszy od roku 2025 wynik budżetu wykazuje nadwyżkę, która będzie przeznaczona na pokrycie rozchodów związanych ze spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i wykupu papierów wartościowych. Wieloletnia Prognoza Finansowa w zakresie długu uwzględnia zaciągnięcie kredytu długoterminowego w 2023 r. w kwocie 2.794.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów oraz wykup wcześniej wyemitowanych obligacji. Spłata zaciągniętego w 2023 r. kredytu długoterminowego została uwzględniona w niniejszej WPF do roku 2031.

Na kwotę rozchodów w roku 2023 składają się:

1. wykup obligacji serii C15 w kwocie 1.000.000,00 zł
2. wykup obligacji serii C17 w kwocie 500.000,00 zł
3. spłatę rat kredytu nr 77/2018/006 zaciągniętego w BS Złotniki Kujawskie - kwota 244.000,00 zł
4. spłatę rat kredytu nr 19/0618 zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego - kwota 1.000.000,00 zł
5. spłatę rat kredytu nr 5/Obr/19/Ż zaciągniętego w Banku Spółdzielczym "Pałuki" w Żninie - kwota 50.000,00 zł

Planowane rozchody roku 2023, wynikające z podpisanych umów to kwota 2.794.000,00 zł.

W 2023 r. i w latach kolejnych, zgodnie z planowanymi dochodami i wydatkami oraz

kwotą spłaty długu i odsetek od kredytów i papierów wartościowych, zachowana zostaje relacja, o której mowa w art. 243 ufp.

Prognozowana kwota długu Gminy Łabiszyn na koniec 2023 r. to **8 132 657,42 zł** - składają się na nią wyłącznie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji.