

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łańcuta na lata 2023 – 2036

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634) Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Łańcuta została ustalona na lata 2023 do 2036 tj. na okres spłaty zaciągniętych zobowiązań. Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Łańcuta została opracowana przy wykorzystaniu:

1. Danych historycznych dotyczących wykonanych dochodów w latach 2021, 2022.
2. Danych makroekonomicznych Wieloletniego Planu Finansowego Państwa oraz projektu budżetu państwa na 2023 r.
3. Informacji Ministra Finansów o rocznych kwotach subwencji ogólnej z budżetu państwa oraz o prognozowanych kwotach wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych.
4. Przy prognozowaniu dochodów budżetu uwzględniono zmiany wprowadzone w Ustawie o dochodach jst w związku z Programem Polski Ład.

Prognoza dochodów budżetu Miasta Łańcuta

Dochody bieżące budżetu na rok 2023 stanowią 89,34% planu dochodów bieżących na koniec III kwartału 2022 r. Struktura dochodów bieżących przedstawia się następująco:

- dochody z podatków i opłat lokalnych, z usług świadczonych przez jednostki budżetowe oraz z majątku miasta 40,27%,
- udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych 24,41%,
- dotacje i środki na cele bieżące 10,34%,
- subwencja ogólna z budżetu państwa 24,98%.

Do kalkulacji dochodów przyjmuje się:

Dochody bieżące:

- 1) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób

prawnych na rok 2023 przyjęto w wysokości prognozy Ministra finansów, a na kolejne lata dochody pozostały nie zmienione.

- 2) Subwencja ogólna z budżetu państwa została wprowadzona do budżetu na rok 2023 na podstawie informacji Ministra Finansów. W związku ze zwiększeniem zadań oświatowych prognozuje się wzrost subwencji w 2024r o 15% w 2025 o 4% w latach 2026-2031 rocznie o 1%
- 3) Dotacje z budżetu państwa oraz środki przeznaczone na cele bieżące w 2023r. przyjęto w wysokości określonej przez dotującego. Na kolejne lata prognozy dochodów z dotacji pozostają na poziomie 9.243.527.00 zł
- 4) Pozostałe dochody bieżące obejmują wpływy z podatków i opłat w tym podatku od nieruchomości, dochody z usług świadczonych przez Miasto Łańcut oraz wpływy za korzystanie z majątku Miasta. Na rok 2023 przyjęto 5 % wzrost tych dochodów. Na lata 2024 oraz 2025 założono 3 % wzrost wpływów z podatku od nieruchomości oraz mniejsze wpływy z pozostałych dochodów, co skutkuje 1% wzrostem pozostałych dochodów.

Dochody majątkowe w budżecie 2023 roku wynoszą 33 125 975,00 zł, z tego ze sprzedaży mienia 11 000 000,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje 22 125 975,00 zł.

Dochody majątkowe ze źródeł zewnętrznych 22 125 975,00 zł wprowadzono na podstawie zawartych umów.

Dochody majątkowe – projekt budżetu 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży	Wpływy ze sprzedaży netto	Podatek VAT	Wyjaśnienie
1.	Działka nr 6027/1, 6027/6, 6027/8, 6027/9, 6027/10, 6027/14, 134/2, 134/5 o łącznej pow. 7.7302 ha, sklasyfikowana wg ewidencji gruntów jako grunty rolne, położone w Łańcut przy ul. Polnej.	10 800 000 zł	23%	Działka niezabudowane, mpzp, budownictwo przemysłowo-usługowe, sprzedaż w trybie przetargowym
2.	Działka nr 2092 o pow. 0.1914 ha, sklasyfikowana wg ewidencji gruntów jako RII/RIIIa/ŁIII położona w	120 000 zł	Zwolnienie	Działka rolna, sprzedaż w trybie przetargowym

	Łańcucie przy ul. Kraszewskiego			
3.	Działka nr 1870 o pow. 0.1282 ha, sklasyfikowana wg ewidencji gruntów jako ŁII położona w Łańcucie przy ul. Polna	80 000 zł	Zwolnienie	Działka rolna, sprzedaż w trybie przetargowym
RAZEM		11 000 000 zł	Dochody majątkowe GPM_700_70005_0770	

Prognoza wydatków budżetu Miasta Łańcuta

Wydatki bieżące

Na wydatki bieżące budżetu w 2023r. zaplanowano 90 460 340,00 zł co stanowi 92,65% planowanych wydatków bieżących na koniec III kwartału 2022 r. Kwoty wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy zwiększają się w tempie wzrostu dochodów bieżących. Środki założone na wydatki bieżące zabezpieczają obsługę długu Miasta , finansowanie obligatoryjnych zadań Miasta Łańcuta , w tym wynagrodzeń , utrzymanie infrastruktury miejskiej, Ponadto 45 % wydatków bieżących budżetu Miasta przeznacza się na finansowanie oświaty i wychowania . Jedynie 48 % tych wydatków finansowane są dochodami bieżącymi z subwencji oświatowej oraz dotacji celowych co ma istotny wpływ na finansowanie innych zadań bieżących Miasta

Wydatki majątkowe

Na wydatki majątkowe przeznacza się 33 125 975,00 zł, z tego na przedsięwzięcia ujęte w wieloletniej prognozie finansowej 14 192.982,00 zł oraz na nowe zadania 9 841,00 zł.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Limit wydatków bieżących na przedsięwzięcia w latach 2023 do 2029 wynosi 3 146 258,00 zł i dotyczy:

1. Wydatków na programy, projekty, zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków z Unii Europejskiej w 2023 r. 640 440,00 zł.
2. Wydatków na pozostałe zadania realizowane od 2019 r. łączny limit na lata 2023-2029 wynosi 2 505 818,00 zł (rocznie 357.974,00 zł).

Limit wydatków majątkowych na przedsięwzięcia w latach 2023 do 2029 wynosi 15 151 316,00 zł i obejmuje:

1. Wydatki na programy, projekty, zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków z Unii Europejskiej w 2023 r. 2 053 452,00 zł.

2. Wydatki na pozostałe zadania łączny limit na lata 2023-2025 wynosi 13 097 864,00 zł, z tego:
- a) Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Miasto Łańcut- redukcja kosztów energii elektrycznej poprzez zastosowanie lamp typu LED – zadanie realizowane od 2019 r. Limit wydatków rocznie 479.167,00 zł, na lata 2023-2025 łącznie 1 437 501,00 zł;
 - b) Budowa hali sportowej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej Nr 3. Limit wydatków na przedsięwzięcie NA 2023 r wynosi 6 600 363,00 zł. Zadanie podlega dofinansowaniu z Programu Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD do kwoty 5.974.363,00 zł – promesa
 - c) pozostałe przedsięwzięcia, dla których limit wydatków w 2023 r. ustalono na kwotę 4 840 000,00 zł obejmują zadanie pn. „Przebudowa ul Kazimierza Wielkiego w Łańcucie oraz zaniecie pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w infrastrukturę drogową ,media i oświetlenie w dzielnicy Podzwierzyniec w Łańcucie” Zadania będą realizowane z udziałem środków pochodzących z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład.- promesa Zadania inwestycyjne, dla których określono limity wydatków na 2023 r. zostały przyjęte do realizacji w budżecie Miasta Łańcuta na rok 2023.

Wynik budżetu

Projekt budżetu na 2023 r. zakłada deficyt w wysokości 7 814 827,00 zł, który finansowany będzie z wolnych środków budżetu .W roku 2023 wydatki bieżące są większe od dochodów bieżących o kwotę 7 814 827,00 zł. W celu zrównoważenia wydatków bieżących, dochody bieżące podlegają skorygowaniu wolnymi środkami budżetu za rok 2022 . Relacja zrównoważenia wydatków bieżących jest zgodna z art. 242 ustawy o finansach.

Splata rat kapitałowych kredytów w 2023 r

Instytucja kredytująca	Stan zobowiązań na koniec 2021 r.	Oprocentowanie kapitału	Termin spłaty	Kwota planowanej spłaty w 2022 r
Bank Spółdzielczy w Łańcucie	3 300 000	WIBOR M + M 1,25%	2025 r.	800 000
BGK O/Rzeszów	6 584 827,56	WIBOR M + M 0,88%	2021 -2027	855 172,44

Bank Spółdzielczy w Łańcucie	9 190 000	WIBOR M + M 0,98%	2031 r.	200 000
BGK O/Rzeszów	9 620 000	WIBOR M + M 1,49	2021 -2036	300 000
PKO BP	1 950 000	WIBOR M + M 2,0%	2021-2033	50 000
Razem	30 664 827,56	X	X	2 205 172,44

Splata rat kapitałowych dokonywana będzie z nadwyżki budżetu Miasta. Prognozowana kwota zadłużenia na dzień 31.12.2023 r. wynosić będzie 26 234 482,56 zł.

Wskaźniki spłaty zobowiązań (art.243 uofp)

Wyszczególnienie	Relacja spłaty kapitału i odsetek do dochodów bieżących (kol. 8.1)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań (kol. 8.3)	Uwagi
2023	4,97	15,12	Wskaźnik jednoroczny -10,70
2024	3,99	11,08	
2025	3,54	9,98	
2026	3,37	5,98	
2027	3,28	6,01	
2028	3,24	6,36	
2029	3,15	5,85	
2030	3,06	8,62	
2031	2,97	11,61	
2032	2,43	11,24	
2033	1,92	10,87	

2034	2,54	10,46	
2035	2,47	10,16	
2036	1,60	9,86	

Wykaz przedsięwzięć do WPF stanowi załącznik Nr 2 do projektu uchwały.
Przedsięwzięcia objęte tym wykazem są w trakcie realizacji.

Wiceprzewodniczący Rady: Adam Opałka