

Projekt

z dnia 15 listopada 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W LĘBORKU**

z dnia 2024 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Lęborka na lata 2025 – 2037

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn.zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Miasta Lęborka na lata 2025-2037 jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Miasta Lęborka, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lęborka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lęborka do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lęborka do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust. 2.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lęborka.

§ 4.

Traci moc Uchwała nr LXI-780/2024 Rady Miejskiej w Lęborku z dnia 26 stycznia 2024 roku, z późniejszymi zmianami, w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Lęborka na lata 2024 – 2036.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01.01.2025 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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 7-letniej

MIASTA LĘBORKA NA LATA 2025-2037

Załącznik Nr 1 do Uchwały
Rady Miasta Lęborka z dnia r.

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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		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	
2025	300 358 662,55	245 725 498,55	111 783 947,56	3 895 599,79	22 843 725,92	38 913 002,00	68 289 223,28	29 961 926,00	54 633 164,00	20 915 144,00	33 624 420,00	
2026	308 591 439,00	286 991 439,00	117 749 249,00	4 496 359,00	25 051 881,00	40 827 652,00	98 866 298,00	31 460 000,00	21 600 000,00	2 000 000,00	19 531 860,00	
2027	306 586 829,00	287 436 829,00	120 245 729,00	4 670 788,00	25 664 229,00	41 899 430,00	94 956 653,00	33 033 000,00	19 150 000,00	2 000 000,00	17 150 000,00	
2028	291 794 661,00	287 794 661,00	121 201 872,00	4 673 807,00	24 768 334,00	42 946 915,00	94 203 733,00	34 684 674,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2029	296 164 819,00	292 164 819,00	124 231 919,00	4 779 402,00	25 387 542,00	44 020 587,00	93 745 369,00	36 418 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2030	302 251 394,00	297 251 394,00	127 337 716,00	4 887 637,00	26 022 230,00	45 121 102,00	93 882 709,00	38 238 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2031	308 295 400,00	303 295 400,00	130 521 159,00	4 998 578,00	26 672 786,00	46 249 130,00	94 853 747,00	40 150 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2032	316 501 786,00	310 501 786,00	133 784 188,00	5 112 292,00	27 339 606,00	47 405 358,00	96 860 342,00	42 158 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	
2033	323 841 807,00	317 841 807,00	137 128 793,00	5 228 849,00	28 023 096,00	48 590 492,00	98 870 577,00	44 266 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	
2034	331 862 828,00	324 862 828,00	140 557 013,00	5 348 321,00	28 723 673,00	49 805 254,00	100 428 567,00	46 479 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	
2035	337 069 376,00	331 069 376,00	144 070 938,00	5 470 779,00	29 441 765,00	51 050 386,00	101 035 508,00	48 803 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	
2036	344 266 087,00	338 266 087,00	147 672 712,00	5 596 298,00	30 177 809,00	52 326 645,00	102 492 623,00	51 240 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	
2037	351 369 674,00	345 369 674,00	150 773 838,00	5 713 820,00	30 811 542,00	53 425 504,00	104 644 970,00	52 316 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	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. 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.

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:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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		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
2025	309 838 492,00	241 091 753,00	98 206 906,00	0,00	0,00	7 540 000,00	0,00	0,00	0,00	68 746 739,00	68 746 739,00	2 364 325,00
2026	300 363 289,00	248 479 289,00	101 251 320,00	0,00	0,00	6 254 099,00	0,00	0,00	0,00	51 884 000,00	51 884 000,00	0,00
2027	298 282 629,00	253 965 629,00	103 883 854,00	0,00	0,00	6 175 346,00	0,00	0,00	0,00	44 317 000,00	44 317 000,00	0,00
2028	283 490 461,00	262 364 461,00	106 480 950,00	0,00	0,00	5 408 408,00	0,00	0,00	0,00	21 126 000,00	21 126 000,00	0,00
2029	287 860 619,00	268 923 619,00	109 142 973,00	0,00	0,00	4 644 368,00	0,00	0,00	0,00	18 937 000,00	18 937 000,00	0,00
2030	293 847 194,00	275 647 194,00	111 871 548,00	0,00	0,00	4 372 191,00	0,00	0,00	0,00	18 200 000,00	18 200 000,00	0,00
2031	300 038 350,00	282 538 350,00	114 668 336,00	0,00	0,00	3 596 508,00	0,00	0,00	0,00	17 500 000,00	17 500 000,00	0,00
2032	308 401 786,00	289 601 786,00	117 535 045,00	0,00	0,00	2 931 973,00	0,00	0,00	0,00	18 800 000,00	18 800 000,00	0,00
2033	315 341 807,00	296 841 807,00	120 473 421,00	0,00	0,00	2 391 876,00	0,00	0,00	0,00	18 500 000,00	18 500 000,00	0,00
2034	323 462 828,00	304 262 828,00	123 485 256,00	0,00	0,00	1 785 272,00	0,00	0,00	0,00	19 200 000,00	19 200 000,00	0,00
2035	327 569 376,00	311 869 376,00	126 572 388,00	0,00	0,00	1 167 734,00	0,00	0,00	0,00	15 700 000,00	15 700 000,00	0,00
2036	334 866 087,00	319 666 087,00	129 736 698,00	0,00	0,00	880 400,00	0,00	0,00	0,00	15 200 000,00	15 200 000,00	0,00
2037	343 569 674,00	326 379 074,00	132 461 168,00	0,00	0,00	540 200,00	0,00	0,00	0,00	17 190 600,00	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	w tym:
					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
2025	-9 479 829,45	0,00	17 402 000,00	9 402 000,00	1 602 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00	7 877 829,45
2026	8 228 150,00	8 228 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	8 304 200,00	8 304 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	8 304 200,00	8 304 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	8 304 200,00	8 304 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	8 404 200,00	8 404 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	8 257 050,00	8 257 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	8 100 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	9 400 000,00	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	7 800 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia 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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających 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	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	7 922 170,55	7 922 170,55	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	8 228 150,00	8 228 150,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	8 304 200,00	8 304 200,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	8 304 200,00	8 304 200,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	8 304 200,00	8 304 200,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	8 404 200,00	8 404 200,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	8 257 050,00	8 257 050,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	9 400 000,00	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	7 800 000,00	7 800 000,00	0,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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 ^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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 502 000,00	0,00	4 633 745,55	12 633 745,55
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	93 273 850,00	0,00	38 512 150,00	38 512 150,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	84 969 650,00	0,00	33 471 200,00	33 471 200,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	76 665 450,00	0,00	25 430 200,00	25 430 200,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	68 361 250,00	0,00	23 241 200,00	23 241 200,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	59 957 050,00	0,00	21 604 200,00	21 604 200,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	51 700 000,00	0,00	20 757 050,00	20 757 050,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	43 600 000,00	0,00	20 900 000,00	20 900 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	35 100 000,00	0,00	21 000 000,00	21 000 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	26 700 000,00	0,00	20 600 000,00	20 600 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	17 200 000,00	0,00	19 200 000,00	19 200 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	18 600 000,00	18 600 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 990 600,00	18 990 600,00

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 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) ^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
2025	7,48%	5,90%	x	14,80%	15,20%	TAK	TAK
2026	5,88%	18,19%	x	5,95%	5,92%	TAK	TAK
2027	5,90%	16,15%	x	7,10%	7,07%	TAK	TAK
2028	5,60%	12,60%	x	8,69%	8,67%	TAK	TAK
2029	5,22%	11,24%	x	9,02%	9,00%	TAK	TAK
2030	5,07%	10,30%	x	10,22%	10,20%	TAK	TAK
2031	4,61%	9,47%	x	11,20%	11,18%	TAK	TAK
2032	4,19%	9,06%	x	11,98%	11,98%	TAK	TAK
2033	4,05%	8,69%	x	12,43%	12,43%	TAK	TAK
2034	3,70%	8,14%	x	11,07%	11,07%	TAK	TAK
2035	3,81%	7,27%	x	9,93%	9,93%	TAK	TAK
2036	3,60%	6,81%	x	9,17%	9,17%	TAK	TAK
2037	2,86%	6,69%	x	8,53%	8,53%	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 7-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 ^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	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 ^x	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
2025	65 800,00	65 800,00	54 614,00	14 624 485,00	14 624 485,00	13 338 113,00	100 251,00	100 251,00	78 216,00
2026	84 600,00	84 600,00	70 218,00	1 659 826,00	1 659 826,00	1 353 792,00	90 000,00	90 000,00	70 218,00
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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 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
2025	12 758 707,00	12 758 707,00	9 598 661,00	63 359 424,00	517 504,00	62 841 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 676 129,00	1 676 129,00	1 353 792,00	27 410 208,00	413 444,00	26 996 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	17 544 414,00	282 320,00	17 262 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	195 838,00	195 838,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	6 716,00	6 716,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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 ^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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
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	
2025	7 922 170,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	8 228 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	8 304 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	8 304 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	8 304 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	8 404 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	8 257 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	7 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. 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.

^x - 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

WYKAZ PLANOWANYCH REALIZOWANYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr.....
Rady Miasta Lęborka z dnia r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				137 002 221,00	63 359 424,00	27 410 208,00	17 544 414,00	195 838,00	6 716,00
1.a	- wydatki bieżące				1 625 040,00	517 504,00	413 444,00	282 320,00	195 838,00	6 716,00
1.b	- wydatki majątkowe				135 377 181,00	62 841 920,00	26 996 764,00	17 262 094,00	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:				20 939 722,00	12 858 958,00	1 766 129,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				190 251,00	100 251,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Lęborku w ramach grantu Cyberbezpieczny samorząd UE -	LĘBORK	2024	2026	190 251,00	100 251,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 749 471,00	12 758 707,00	1 676 129,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Lęborku w ramach grantu Cyberbezpieczny samorząd UE -	LĘBORK	2024	2026	714 001,00	442 301,00	271 700,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Elektromobilność w Gminie Miasto Lębork - zakup autobusów elektrycznych wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania -	Urząd Miejski	2023	2025	11 647 755,00	5 589 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Utworzenie 118 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w ramach nowej instytucji Żłobka nr 1 -	LĘBORK	2024	2026	8 387 715,00	6 727 286,00	1 404 429,00	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				116 062 499,00	50 500 466,00	25 644 079,00	17 544 414,00	195 838,00	6 716,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 434 789,00	417 253,00	323 444,00	282 320,00	195 838,00	6 716,00
1.3.1.1	Wspólny dla organizatorów i przewoźników system poboru opłat za przewozy w zbiorowym transporcie pasażerskim oraz system jednolitej informacji pasażerskiej -	Urząd Miejski	2019	2028	999 000,00	230 000,00	230 000,00	240 000,00	184 000,00	0,00
1.3.1.5	Gminny Program Rewitalizacji -	LĘBORK	2024	2026	130 000,00	100 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dowóz uczniów do szkół na podstawie zawartych umów -	LĘBORK	2024	2029	305 789,00	87 253,00	63 444,00	42 320,00	11 838,00	6 716,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				114 627 710,00	50 083 213,00	25 320 635,00	17 262 094,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Wspólny dla organizatorów i przewoźników system poboru opłat za przewozy w zbiorowym transporcie pasażerskim oraz system jednolitej informacji pasażerskiej -	Urząd Miejski	2019	2028	308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Montaż radarowych wyświetlaczy prędkości (Budżet Obywatelski 2021) -	Urząd Miejski	2021	2025	40 000,00	32 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	"Wskocz do gry" - centrum gigantycznych gier plenerowych (szachownica, chińczyk, warcaby) (Budżet Obywatelski 2019) -	Urząd Miejski	2019	2026	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Plac sportów miejskich (Budżet Obywatelski 2021) -	Urząd Miejski	2021	2025	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	137 002 221,00
1.a	1 625 040,00
1.b	135 377 181,00
1.1	20 939 722,00
1.1.1	190 251,00
1.1.1.1	190 251,00
1.1.2	20 749 471,00
1.1.2.1	714 001,00
1.1.2.2	11 647 755,00
1.1.2.3	8 387 715,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	116 062 499,00
1.3.1	1 434 789,00
1.3.1.1	999 000,00
1.3.1.5	130 000,00
1.3.1.6	305 789,00
1.3.2	114 627 710,00
1.3.2.1	308 000,00
1.3.2.2	40 000,00
1.3.2.4	40 000,00
1.3.2.7	40 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.8	Budowa boiska na osiedlu Wschód - sport, rekreacja i kultura fizyczna (Budżet Obywatelski 2021) -	Urząd Miejski	2021	2026	200 000,00	50 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Bank Kultury - nowoczesna biblioteka w Lęborku -	Urząd Miejski	2020	2025	10 904 920,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa bezpośredniego połączenia drogowego pomiędzy węzłem drogowym Lębork - Wschód a ul. Gdańską -	LĘBORK	2023	2027	43 320 507,00	8 678 753,00	17 258 600,00	17 262 094,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Rozbudowa, modernizacja i wyposażenie bazy oświatowej Gminy Miasto Lębork w celu poprawienia i dostosowania warunków opieki i edukacji -	LĘBORK	2024	2025	11 256 904,00	9 981 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Budowa trzech budynków mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. Malczewskiego -	LĘBORK	2024	2025	22 245 906,00	14 343 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Budowa drogi gminnej w Lęborku - ul. Myśliwska II etap -	LĘBORK	2024	2025	3 527 000,00	1 660 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem łukowym przy Szkole Podstawowej nr 1 -	LĘBORK	2024	2025	7 870 000,00	5 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Przygotowanie i wykonanie ścieżki dydaktyczno - edukacyjnej na terenie Parku Chrobrego (BO2024) -	LĘBORK	2024	2026	200 000,00	50 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Renowacja ściany południowej korpusu murów kościoła pw. Najświętszej Maryi Panny Królowej Polski w Lęborku -	LĘBORK	2024	2026	489 542,00	249 666,00	239 875,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego - Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego	LĘBORK	2023	2025	86 500,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Renowacja ściany wschodniej i zachodniej korpusu murów kościoła pw. NMP Królowej Polski -	LĘBORK	2024	2026	984 000,00	501 840,00	482 160,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Dokumentacje i ekspertyzy (90095) -	LĘBORK	2024	2025	1 536 786,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Przebudowa Przedszkola Nr 2 -	LĘBORK	2025	2026	8 000 000,00	1 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Budowa i modernizacja dróg i ulic -	LĘBORK	2024	2025	3 577 645,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.8	200 000,00
1.3.2.10	10 904 920,00
1.3.2.19	43 320 507,00
1.3.2.27	11 256 904,00
1.3.2.28	22 245 906,00
1.3.2.29	3 527 000,00
1.3.2.31	7 870 000,00
1.3.2.32	200 000,00
1.3.2.33	489 542,00
1.3.2.34	86 500,00
1.3.2.35	984 000,00
1.3.2.38	1 536 786,00
1.3.2.39	8 000 000,00
1.3.2.40	3 577 645,00

UZASADNIENIE
Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2025-2037 Miasta Lęborka

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Lęborka (zwana dalej WPF) obejmuje lata 2025 – 2037, tj. okres, na który zaciągnięto zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje prognozę wielkości obejmujących w szczególności dochody ogółem, w tym dochody bieżące i majątkowe, wydatki ogółem, w tym wydatki bieżące i majątkowe, przychody i rozchody, wynik budżetu, kwotę długu oraz wykaz przedsięwzięć. W WPF nie wykazano przedsięwzięć jednorocznych. Jednoroczne zadania dotyczące danego roku budżetowego będą ujmowane w załączniku inwestycyjnym do uchwały budżetowej.

Prezentowane w projekcie wieloletniej prognozy finansowej wartości na rok 2025 zostały sporządzone w oparciu o:

1. Informację Ministerstwa Finansów o przewidywanej wysokości udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych, o wysokości części oświatowej subwencji ogólnej, części wyrównawczej subwencji ogólnej zaplanowanych w projekcie budżetu państwa (decyzja nr ST3.4750.14.2024 Warszawa 14.X.2024 roku),
2. Założenia do projektu budżetu państwa na rok 2025 (maj 2024) oraz Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2024-2027 (z kwietnia 2024 roku) w zakresie dotyczącym wskaźników makroekonomicznych (MF – Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – październik 2024 /Warszawa 10.10.2024 r./),
3. Pismo Wojewody Pomorskiego określające wysokość dochodów i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowane na podstawie porozumień oraz własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego /FB-I.3310.6.6.2024.EP z października 2024/,
4. Obowiązujące umowy i porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Uzasadnienie przyjętych kwot do budżetu miasta Lęborka na 2025 rok zostało zawarte przy projekcie budżetu na 2025 rok:

Zasady ogólne opracowywania projektu budżetu :

1. Podstawą konstrukcji projektu budżetu na 2025 r. była analiza sytuacji finansowej i budżetowej miasta w ostatnich latach.
 2. Podstawową zasadą budżetową przy opracowywaniu i uchwalaniu budżetu była zasada równowagi budżetowej, rozumiana jako zrównanie wydatków z dochodami powiększonymi o niezbędne przychody mające źródło finansowania w ewentualnej nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych.
 3. Wyboru zadań przy konstruowaniu budżetu - zarówno w części bieżącej, jak i majątkowej - dokonano biorąc przede wszystkim pod uwagę:
 - 1) kontynuowanie zadań wieloletnich, mających finansowanie w budżecie 2024 r. i w latach wcześniejszych,
 - 2) zadania mające szczególne znaczenie dla rozwoju miasta i poprawy jakości życia jego mieszkańców;
 - 3) zadania, które zapewnią niezbędne usługi zaspokajające potrzeby dużej liczby mieszkańców,
 - 4) możliwość uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych (w szczególności pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej).
 4. Kalkulacje kwot wydatków bieżących o charakterze rzeczowym oparto głównie na wskaźniku średniorocznego wzrostu cen towarów i usług określonym w założeniach do projektu budżetu państwa na rok 2025 w wysokości 4,1 %.
 5. Wydatki bieżące nie mogą przekroczyć zaplanowanych dochodów bieżących.
-

Dane zamieszczone w „Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Lęborka na lata 2025-2037” zostały zaplanowane na rok budżetowy oraz 3 kolejne lata (tj. do 2028 roku) co spełnia wymogi planowania określone w treści art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Natomiast dane z symbolem „x” zostały przedstawione na dłuższy okres prognozowania finansowego, tj. na okres, na który zaciągnięto zobowiązania (tj. do roku 2037), zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Dochody:

Główne założenia w zakresie kreowania dochodów:

1. Podstawą planowania dochodów na 2025 rok było przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2024 oraz analiza skutków:
 - 1) Wprowadzeniem nowej ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
 - 2) planowanych zmian w uchwałach podatkowych;
 - 3) prognoz sytuacji ekonomicznej i płatniczej największych podatników Gminy.
2. Podejmowanie działań w celu pozyskania dodatkowych środków finansowych na realizację zadań własnych – z budżetu państwa, funduszy celowych oraz funduszy pomocowych (w tym strukturalnych Unii Europejskiej).
3. Windykacja wierzytelności gminnych.

Przy planowaniu dochodów na kolejne lata przyjęto wskaźniki wynikające z „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2024-2027” przyjętego Uchwałą nr 38 Rady Ministrów z dnia 30 kwietnia 2024 roku (poz.334) oraz z założeń projektu budżetu państwa na rok 2025 (maj 2024) z uwzględnieniem zmiennych ekonomicznych mających wpływ na politykę finansową Gminy.

Dochody własne miasta oszacowano na podstawie prognozowanych wpływów m.in. z tytułu opłat podatków i opłat lokalnych, wpływów osiąganych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości, które znajdują się na terenie miasta.

Wpływ tych dochodów uzależniony jest od wielu czynników zewnętrznych, które na dzień sporządzania projektu nie są do końca znane, a można jedynie oszacować wpływy biorąc pod uwagę kształtowanie się dochodów w latach poprzednich, a także wzorując się na założeniach projektu budżetu państwa na 2025 rok oraz prowadzonych działań władzy lokalnej.

W dochodach majątkowych oprócz wpływów ze sprzedaży składników majątkowych ujęto dotacje oraz środki przeznaczone na realizację zadań (jednorocznych i wieloletnich) m.in. :

Zadanie	2025	2026	2027
S6 – Budowa bezpośredniego połączenia drogowego pomiędzy węzłem drogowym Lębork – Wschód a ul. Gdańską <i>Polski Ład</i> (Rozdz. 60016)	-	17.150.000	17.150.000
S6 – Budowa bezpośredniego połączenia drogowego pomiędzy węzłem drogowym Lębork – Wschód a ul. Gdańską <i>pomoc finansowa Województwo Pomorskiego</i> (Rozdz. 60016)	4.000.000	-	-

Bank Kultury – nowoczesna biblioteka – <i>Polski Ład</i> (70005)	3.600.000	-	-
Utworzenie 118 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w ramach nowej instytucji Żłobka nr 1 <i>KPO</i> (Rozdz. 75867)	7 – 5.453.078 9 – 1.254.208	7 – 1.141.812 9 – 262.617	-
Elektromobilność w Gminie Miasto Lębork – zakup autobusów elektrycznych wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania <i>KPO</i> (Rozdz. 75867)	7 - 7.728.000	-	-
Rozbudowa, modernizacja i wyposażenie bazy oświatowej Gminy Miasto Lębork w celu poprawienia i dostosowania warunków opieki i edukacji <i>Polski Ład</i> (Rozdz. 80195)	7.055.000	-	-
Renowacja ściany południowej korpusu murów kościoła pw. NMP Królowej <i>Polski Program Odbudowy Zabytków</i> (Rozdz. 92120)	239.875	239.874	-
Renowacja ściany wschodniej i zachodniej korpusu murów kościoła pw. NMP Królowej <i>Polski Program Odbudowy Zabytków</i> (Rozdz. 92120)	482.160	482.160	-
Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy SP1 <i>Program Olimpia</i>	2.455.000	-	-
Modernizacja kompleksu sportowego „Moje boisko-Orlik 2012” przy Placu Piastowskim <i>Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej</i>	249.900	-	-
Modernizacja wentylacji mechanicznej w Miejskiej Hali Sportowej w Lęborku - <i>programu wspierania inwestycji jednostek samorządu terytorialnego w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej w województwie pomorskim</i>	80.000	-	-
Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie Cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Lęborku w ramach środków z <i>UE</i>	7 – 157.035 9 – 32.164	7 – 211.980 9 - 43.417	-
Ciepłe mieszkanie WFOŚiGW	838.000		
OGÓLEM	33.624.420	19.531.860	17.150.000

Wydatki:

Zasady planowania wydatków na 2025 rok:

1. Zabezpieczono w pierwszej kolejności niezbędne środki finansowe na zadania kontynuowane, na realizację których zaciągnięto zobowiązania podpisując umowy wieloletnie z wykonawcami/dostawcami towarów i usług – zarówno w części bieżącej, jak i majątkowej wydatków budżetowych.
2. Prognozę wydatków bieżących ustalono w oparciu o analizę przebiegu wydatków w latach poprzednich po wyeliminowaniu wydatków o charakterze jednorazowym oraz zastosowaniem wskaźników makroekonomicznych. Wydatki na wynagrodzenia osobowe wynikające ze stosunku pracy z wyszczególnieniem nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych uwzględniają zatwierdzone arkusze organizacyjne na rok 2024-2025, etaty aktualne w 2024 roku, zmiany w zakresie kompetencji oraz zmiany organizacyjne.

W planie budżetu zabezpieczono wydatki sztywne, warunkujące ciągłość funkcjonowania danej jednostki.

3. Przy wyborze zadań inwestycyjnych kierowano się głównie zaktualizowaną wieloletnią prognozą finansową biorąc w szczególności pod uwagę :
 - 1) Możliwość pozyskania dofinansowania zewnętrznego, szczególnie ze środków pochodzących z UE oraz Rządowego Funduszu Polski Ład,
 - 2) Stan przygotowania inwestycji do realizacji.
4. Planowane dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczono w całości na zadania Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programu Przeciwdziałania Narkomanii.
5. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone Gminie ustawami zaplanowano w/g kwot otrzymanych w informacjach od dysponentów budżetu państwa.
6. W budżecie tworzy się rezerwy w kwocie 2.200.000,00 zł z tego:

1) ogólną	900.000,00 zł
2) celową - na wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	600.000,00 zł
3) celową - na zarządzanie kryzysowe	700.000,00 zł

Prezentowane w wieloletniej prognozie finansowej miasta Lęborka wydatki oparto na projekcie budżetu na 2025 rok zapewniając prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych, kontynuację rozpoczętych zadań inwestycyjnych.

W planie wydatków bieżących ujęto wszystkie wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych. Znajdują się tam głównie wynagrodzenia, opłaty za energię elektryczną, wodę, gaz, wywóz nieczystości, bieżące remonty, ubezpieczenia mienia, dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych itd.

W wydatkach uwzględniono również środki z tytułu: obsługi długu oraz wydatki bieżące i majątkowe związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych wcześniej pożyczek i wyemitowanych obligacji.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wyszczególnione w załączniku 2 „Wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć”. Kwoty nieobjęte tym załącznikiem przeznaczone zostaną na pozostałe wydatki bieżące, niezwiązane z wieloletnimi przedsięwzięciami w rozumieniu ustawy o finansach publicznych.

Prognozowane wydatki majątkowe realizowane będą w ramach wydatków inwestycyjnych, w tym realizowanych w formie zadań jednorocznych oraz w formie przedsięwzięć inwestycyjnych realizowanych w cyklu wieloletnim, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej miasta Lęborka.

W roku 2025 uwzględniono również inwestycje jednoroczne przyjęte do realizacji na 2025 rok.

Wynik budżetu:

Budżet miasta zamyka się deficytem w wysokości 9.479.829,45 zł , który zostanie pokryty przychodami z „wolnych środków” o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 Ustawy o finansach publicznych w wysokości 7.877.829,45 zł oraz pożyczką z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 1.602.000 zł .

Nadwyżka budżetowa przewidywana w latach 2026-2036 przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętego długu.

Przychody i rozchody:

Przychody budżetu miasta na 2025 rok zaplanowano w wysokości 17.402.000 zł, w tym :

- przychody z emisji obligacji komunalnych w wysokości 7.800.000,00 zł (do wysokości spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań, tj. na wykup obligacji komunalnych),
- przychody z wolnych środków – kwota 8.000.000,00 zł . Przychody z tego tytułu po rozliczeniu roku zostaną skorygowane. Środki pochodzą wolnych środków na koniec 2024 r. pozostałych po pokryciu planowanego deficytu budżetu za rok 2024 oraz pokryciu części wykupu obligacji komunalnych (WŚ 15.795 tys.- pokrycie deficytu 7.521 tys. - 274 tys. wykup obligacji).
- przychody z zaciągniętej pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 1.602.000,00 zł.

Umowę pożyczki podpisano w 2024 r. na podstawie uchwały Nr III-23/2024 Rady Miejskiej w Lęborku z dnia 26 czerwca 2024 r. w sprawie zaciągnięcia długoterminowej pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Elektromobilność w Gminie Miasto Lębork – zakup autobusów wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania”.

Rozchody budżetu miasta na 2025 rok zaplanowano w wysokości 7.922.170,55 zł, w tym :

- wykup obligacji komunalnych na kwotę 7.800.000,00 zł,
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów (pożyczki z NFOŚ) w kwocie 122.170,55 zł.

Dodatkowo planuje się, że dochody i wydatki będą rosły w podobnym tempie. Całkowita spłata długu nastąpi w 2037 roku.

Kwota długu:

Na koniec każdego roku planowana kwota długu jest rezultatem operacji pieniężnych, powodujących w danym roku wzrost lub spadek zadłużenia w stosunku do stanu długu z roku poprzedniego. Kwota długu w kolejnych latach prognozy, wynika z sumy wielkości zadłużenia na koniec roku poprzedzającego dany rok budżetowy i zaciągniętych zobowiązań w danym roku budżetowym pomniejszonej o przypadające na dany rok spłaty rat kapitałowych.

We wszystkich latach prognozy miasto Lębork spełniać będzie warunek w zakresie wielkości wskaźników wynikający z art. 242 oraz art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć:

Ujęte zadania wieloletnie w załączniku nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej miasta Lęborka obejmują zadania nowe i kontynuowane z lat poprzednich.

Do wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 – unijne zalicza się zadanie pn.:

- Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Lęborku w ramach grantu Cyberbezpieczny samorząd UE

Do wydatków majątkowych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 – unijne zalicza się zadania pn.:

- Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Lęborku w ramach grantu Cyberbezpieczny samorząd UE;

- Elektromobilność w Gminie Miasto Lębork – zakup autobusów elektrycznych wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania w ramach środków z Krajowego Planu Odbudowy;

- Utworzenie 118 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w ramach nowej instytucji Żłobka nr 1 w ramach środków z Krajowego Planu Odbudowy.

Do wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe zalicza się zadania bieżące pn. :

- Wspólny dla organizatorów i przewoźników system poboru opłat za przewozy w zbiorowym transporcie pasażerskim oraz system jednolitej informacji pasażerskiej;
- Gminny Program Rewitalizacji;
- Dowóz uczniów do szkół na podstawie zawartych umów.

Do wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe zalicza się zadania inwestycyjne pn. :

- Wspólny dla organizatorów i przewoźników system poboru opłat za przewozy w zbiorowym transporcie pasażerskim oraz system jednolitej informacji pasażerskiej;
 - „Wskocz do gry” – centrum gigantycznych gier plenerowych (szachownica, chińczyk, warcaby) (BO 2019);
 - Plac sportów miejskich (Budżet Obywatelski 2021);
 - Montaż radarowych wyświetlaczy prędkości (Budżet Obywatelski 2021);
 - Budowa boiska na osiedlu Wschód – sport, rekreacja i kultura fizyczna (Budżet Obywatelski 2021);
 - Bank Kultury – nowoczesna biblioteka w Lęborku;
 - Budowa bezpośredniego połączenia drogowego pomiędzy węzłem drogowym Lębork – Wschód a ul. Gdańską;
 - Rozbudowa, modernizacja i wyposażenie bazy oświatowej Gminy Miasto Lębork w celu poprawienia i dostosowania warunków opieki i edukacji;
 - Budowa trzech budynków mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. Malczewskiego;
 - Budowa drogi gminnej w Lęborku – ul. Myśliwska II etap;
 - Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem łukowym przy Szkole Podstawowej nr 1;
 - Przygotowanie i wykonanie ścieżki dydaktyczno – edukacyjnej na terenie parku Chrobrego (Budżet obywatelski 2024);
 - Renowacja ściany południowej korpusu murów kościoła pw. Najświętszej Maryi Panny Królowej Polski w Lęborku;
 - Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego;
 - Renowacja ściany wschodniej i zachodniej korpusu murów kościoła pw. NMP Królowej Polski;
 - Dokumentacje i ekspertyzy (90095);
 - Przebudowa Przedszkola Nr 2;
 - Budowa i modernizacja dróg i ulic.
-