

Zarządzenie Nr 843/2018

Burmistrza Gostynia

z dnia 15 listopada 2018 r.

w sprawie: przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2019 – 2024

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.) art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.

o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.)

Burmistrz zarządza się, co następuje:

§ 1. Postanawia się przyjąć projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2019 - 2024 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2019 – 2024 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Gostyniu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie dniem podpisania.

Opracowała: Hanna Marcinkowska

Opiniuję pozytywnie pod względem prawnym

Projekt przyjęty przez Burmistrza Gostynia w dniu 15 listopada 2018 r.

Załącznik Nr 1  
do zarządzenia Nr

843/2018

Burmistrza Gostynia  
z dnia 15 listopada

2018 r.

projekt

Uchwała Nr  
Rady Miejskiej w Gostyniu  
z dnia

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2019 – 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminy (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 994) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.)

Rada Miejska uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się:

- 1) wieloletnią prognozę finansową Gminy Gostyń na lata 2019 – 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały,
- 2) wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Burmistrza Gostynia do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,



2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działalności Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Gostynia do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gostynia.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XXXIV/443/17 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 14 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2018 – 2024.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Opracowała: Hanna Marcinkowska

Opiniuję pozytywnie pod względem prawnym

Projekt przyjęty przez Burmistrza Gostynia w dniu 15 listopada 2018 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr ZB 843/2018  
z dnia 2018-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Docho- dy bieżące x	z tego:							w tym:	
			w tym:								
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5		
	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Docho- dy majątkowe x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Lp	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	115 585 420,98	113 770 420,98	35 383 749,00	2 500 000,00	25 088 673,00	19 141 255,00	19 919 491,00	26 985 422,98	1 815 000,00	800 000,00	1 000 000,00
2020	115 624 211,00	115 609 211,00	36 091 424,00	2 550 000,00	25 667 913,00	19 619 787,00	20 317 881,00	26 895 728,00	15 000,00	0,00	0,00
2021	117 292 657,00	117 277 657,00	36 813 252,00	2 601 000,00	26 163 487,00	20 110 281,00	20 724 239,00	26 897 336,00	15 000,00	0,00	0,00
2022	118 996 337,00	118 981 337,00	37 549 517,00	2 653 020,00	26 656 985,00	20 613 038,00	21 138 724,00	26 898 976,00	15 000,00	0,00	0,00
2023	120 751 457,00	120 736 457,00	38 300 507,00	2 706 080,00	27 184 489,00	21 128 364,00	21 561 498,00	26 900 649,00	15 000,00	0,00	0,00
2024	122 527 913,00	122 512 913,00	39 066 517,00	2 706 202,00	27 705 484,00	21 656 573,00	21 992 728,00	26 902 356,00	15 000,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie planowym, 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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, „wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							Wydatki majątkowe x	
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	
2019	118 255 164,39	102 040 396,14	0,00	0,00	x	258 603,00	233 603,00	0,00	0,00	16 214 768,25
2020	114 934 912,00	109 948 399,06	0,00	0,00	x	398 777,00	373 777,00	0,00	0,00	4 986 512,94
2021	116 492 657,00	111 272 602,22	0,00	0,00	x	383 238,00	358 238,00	0,00	0,00	5 220 054,78
2022	115 200 237,00	113 016 277,16	0,00	0,00	x	350 344,00	325 344,00	0,00	0,00	2 183 959,84
2023	115 763 981,00	114 245 564,50	0,00	0,00	x	204 809,00	204 809,00	0,00	0,00	1 518 416,50
2024	117 683 490,00	115 898 840,75	0,00	0,00	x	62 404,00	62 404,00	0,00	0,00	1 784 649,25

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-2 669 743,41	6 669 743,41	0,00	0,00	925 320,41	0,00	5 744 423,00	2 669 743,41	0,00	0,00
2020	689 299,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	800 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 796 100,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 987 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 844 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:					Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 6) x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x				
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	6	7	8.1	8.2
2019	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 117 298,00	0,00	11 730 024,84	12 855 345,25
2020	4 389 299,00	4 389 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 427 999,00	0,00	5 660 811,94	5 660 811,94
2021	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 627 999,00	0,00	6 005 054,78	6 005 054,78
2022	4 796 100,00	4 796 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 831 899,00	0,00	5 965 059,84	5 965 059,84
2023	4 987 476,00	4 987 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 844 423,00	0,00	6 490 892,50	6 490 892,50
2024	4 844 423,00	4 844 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 614 072,25	6 614 072,25

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.



Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	3,66%	3,66%	0,00	3,66%	10,84%	13,43%	13,38%	TAK	TAK
2020	4,12%	4,12%	0,00	4,12%	4,90%	12,04%	11,99%	TAK	TAK
2021	4,40%	4,40%	0,00	4,40%	5,12%	7,20%	7,15%	TAK	TAK
2022	4,30%	4,30%	0,00	4,30%	5,01%	6,95%	6,95%	TAK	TAK
2023	4,30%	4,30%	0,00	4,30%	5,38%	5,01%	5,01%	TAK	TAK
2024	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	5,40%	5,17%	5,17%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.



Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	bieżące			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	43 705 897,68	8 102 079,00	10 235 995,68	1 645 995,68	8 590 000,00	8 590 000,00	5 314 766,25	1 860 000,00
2020	689 299,00	689 299,00	44 394 844,00	8 826 921,00	4 615 457,11	715 457,11	3 900 000,00	3 200 000,00	1 786 512,94	700 000,00
2021	800 000,00	800 000,00	45 243 464,00	9 409 910,00	4 600 000,00	100 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	720 054,78	0,00
2022	3 796 100,00	3 796 100,00	46 417 677,00	9 867 245,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 183 959,84	0,00
2023	4 987 476,00	4 987 476,00	47 343 387,00	10 377 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 416,50	0,00
2024	4 844 423,00	4 844 423,00	48 433 374,75	10 799 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 784 649,25	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
2019	104 191,98	104 191,98	104 191,98	0,00	0,00	0,00	443 065,68	374 828,29	374 828,30		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 157,11	9 991,85	9 991,85		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1 wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.



Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1								
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
2019	0,00	0,00	0,00	68 237,39	68 237,29	68 237,39	68 237,39	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	1 165,26	1 165,26	1 165,26	1 165,26	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu uzyskiwanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.



Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Splaty rat kapitalowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki z zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 089 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 596 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spłaceniu w całości splaty zobowiązań określonego w art. 245 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2015 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności pozycji: 240a ust. 4 i 240b ust. 8 i 9 art. 240b ustawy, określającej procedurę, jaka obięta jest jednostką samorządu terytorialnego, x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspólny okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.  
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr ZB 843/2018  
z dnia 2018-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 784 170,64	10 235 995,68	4 615 457,11	4 600 000,00	1 000 000,00	18 418 028,00
1.a	- wydatki bieżące				4 423 424,64	1 645 995,68	715 457,11	100 000,00	0,00	1 400 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 360 746,00	8 590 000,00	3 900 000,00	4 500 000,00	1 000 000,00	17 018 028,00
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:				1 466 459,64	443 065,68	11 157,11	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 466 459,64	443 065,68	11 157,11	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Specjalne potrzeby - dobre szanse -	Urząd Miejski w Gostyniu	2017	2020	412 305,50	135 110,88	11 157,11	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozszerzenie oferty edukacyjnej w Gostyniu w zakresie edukacji przedszkolnej -	Przedszkole Miejskie Nr 5	2018	2019	260 737,64	125 914,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Podniesienie jakości e-usług i cyfrowej dostępności informacji sektora publicznego dla klientów Urzędu Miejskiego w Gostyniu -	Urząd Miejski w Gostyniu	2016	2019	793 416,50	182 040,00	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				33 317 711,00	9 792 930,00	4 604 300,00	4 600 000,00	1 000 000,00	19 418 028,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 956 985,00	1 202 930,00	704 300,00	100 000,00	0,00	1 400 000,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie majątku i interesu majątkowego gminy Gostyń oraz jednostek organizacyjnych -	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2021	580 000,00	230 000,00	190 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Korzystanie z kanalizacji kablowej w miejscowości Gostyń dla monitoringu wizyjnego	Urząd Miejski w Gostyniu	2015	2020	29 156,00	7 900,00	7 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Optymalizacja kosztów dystrybucji energii elektrycznej -	Urząd Miejski w Gostyniu	2017	2019	10 400,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Usługa przewozowa w zakresie komunikacji miejskiej -	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2020	950 000,00	450 000,00	500 000,00	0,00	0,00	950 000,00
1.3.1.5	Remont świetlicy wiejskiej w Sikorzynie -	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2019	713 678,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.6	Remont świetlicy wiejskiej w Brzeziu -	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2019	322 600,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.7	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2020	66 809,00	31 530,00	6 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Usługi w zakresie rozliczeń podatku od towarów i usług -	Urząd Miejski w Gostyniu	2013	2019	284 322,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 360 746,00	8 590 000,00	3 900 000,00	4 500 000,00	1 000 000,00	17 018 028,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa drogi łączącej ul. Europejską i ul. Nad Kanią z drogą powiatową i węzłem obwodnicy drogi wojewódzkiej 434 (okolice Drzczęwa II) -	Urząd Miejski w Gostyniu	2016	2020	780 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.2	Budowa ciągu pieszo-rowerowego z Gostynia do Kunowa -	Urząd Miejski w Gostyniu	2014	2019	4 574 036,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Łaziennej i ul. Kaczej -	Urząd Miejski w Gostyniu	2017	2019	1 047 970,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi łączącej ul. Leszczyńską z ul. Górną -	Urząd Miejski w Gostyniu	2017	2021	6 250 000,00	1 100 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	6 100 000,00
1.3.2.5	Przebudowa kanalizacji deszczowej w ul. Wrocławskiej od ronda Solidarności przez ul. Nowe Wrota do rzeki Kani -	Urząd Miejski w Gostyniu	2014	2020	2 053 651,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.6	Budowa remizy OSP w Kosowie -	Urząd Miejski w Gostyniu	2017	2019	1 758 475,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	128 028,00
1.3.2.7	Zmiana sposobu użytkowania budynku usługowo-mieszkalnego na obiekt usługowo-biurowy wraz z przebudową i rozbudową - inkubator przedsiębiorczości - ul. 1 Maja 1 -	Urząd Miejski w Gostyniu	2015	2019	3 099 630,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.8	Budowa pomieszczenia gospodarczego i kotłowni w Przedszkolu Miejskim Nr 1 w Gostyniu -	Urząd Miejski w Gostyniu	2017	2019	240 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2.9	Modernizacja stadionu przy ul. Sportowej	Ośrodek Sportu i Rekreacji	2016	2019	6 989 832,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
1.3.2.10	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej Nr 5 w Gostyniu -	Ośrodek Sportu i Rekreacji	2017	2019	519 926,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.11	Budowa ul. Dolnej w Gostyniu -	Urząd Miejski w Gostyniu	2014	2022	3 067 226,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00



## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2019 – 2024**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gostyń została sporządzona na lata 2019 – 2024. Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. W przypadku jednostki samorządu terytorialnego posiadającej zobowiązania prognozę kwoty długu stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W związku z powyższym prognoza sięga 2024, w tym bowiem roku założono spłatę ostatnich zobowiązań.

Prognoza została sporządzona możliwie realistycznie. Długi okres prognozy zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych wpływów.

Do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019 – 2024 przyjęto w 2019 r. dane zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2019 r., natomiast na lata 2020 – 2024 opierano się na danych historycznych a także danych makroekonomicznych w zakresie kształtowania się wskaźników inflacji z uwzględnieniem możliwych do przewidzenia zmian mogących pojawić się w przyszłości.

Od 2020 r. przyjęto następujące założenia:

1) w zakresie dochodów z:

- a) podatku od nieruchomości, podatku rolnego oraz podatku od środków transportowych założono wzrost o 2,5% w każdym roku prognozy,
- b) opłat lokalnych - wpływy zaplanowano na podstawie wpływów z ostatnich lat,
- c) podatku od osób fizycznych oraz prawnych a także subwencji założono wzrost o 2% w każdym roku prognozy,
- d) pozostałych podatków realizowanych przez urzędy skarbowe, dochody zaplanowano na podstawie wpływów z ostatnich lat,
- e) tytułu sprzedaży majątku, wpływów od 2020 r. nie planowano, ponieważ nieruchomości do sprzedaży przygotowywane są sukcesywnie i dziś trudno określić, jakie będą podlegać sprzedaży w latach 2020-2024,
- f) dotacji z budżetu państwa wpływy zaplanowano na poziomie 2019 r.
- g) wpływów z usług, wpływów z najmu i dzierżawy oraz pozostałych dochodów, wpływy zaplanowano na podstawie wpływów z ostatnich lat,

2) w zakresie wydatków bieżących na:

- a) wynagrodzenia i pochodne zaplanowano na podstawie wartości wynikających z umów o pracę, uwzględniono także zmiany w zatrudnieniu oraz odprawy emerytalne i narody jubileuszowe,
- b) energię zaplanowano na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z



- ostatnich lat powiększonych średnio o 1%,
- c) rezerwy zaplanowano na podstawie wymogów ustawowych z uwzględnieniem rezerwy z tytułu udzielonych poręczeń,
- d) pozostałe wydatki bieżące zaplanowano na podstawie kształtowania się wydatków z ostatnich lat z uwzględnieniem potrzeb i zmian mogących pojawić się w przyszłości,
- e) wydatki na obsługę długu skalkulowano, biorąc pod uwagę wysokość planowanego kredytu w poszczególnych latach i stóp procentowych.
- 3) w zakresie wydatków majątkowych wielkości wynikają z zaplanowanych przedsięwzięć oraz możliwości finansowych z uwzględnieniem spłaty zobowiązań i zrównoważenia budżetu.

Wynik budżetu przedstawia się następująco w poszczególnych latach prognozy

Wyszczególnienie	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024
Wynik budżetu	-2 669 743,41	689 299,00	800 000,00	3 796 100,00	4 987 476,00	4 844 423,00

W 2019 r. występuje deficyt, który zostanie pokryty przychodami z tytułu kredytu, natomiast w kolejnych latach pojawia się nadwyżka budżetowa, która przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania.

Wyszczególnienie	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 744 423,00	3 700 000,00	4 000 000,00	1 000 000,00

Rozchody budżetu zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów spłat rat kredytowych oraz planowanych w przyszłości do zaciągnięcia. Ostatnie spłaty rat przypadają w 2024 r.

Wyszczególnienie	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	4 000 000,00	4 389 299,00	4 800 000,00	4 796 100,00	4 987 476,00	4 844 423,00

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 r. organ stanowiący nie może uchwalić budżetu:

1. w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące



- powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki,
2. którego realizacja spowoduje, że w danym roku budżetowym i każdym następnym relacja spłaty kredytów oraz potencjalnych spłat wynikających z udzielonych poręczeń do planowanych dochodów ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

Z załącznika Nr 1 wyraźnie widać, że oba warunki są spełnione.

W załączniku Nr 2 przedstawiono wydatki na przedsięwzięcia przewidziane do realizacji w okresie dłuższym niż rok obejmujące wydatki bieżące i majątkowe.

W porównaniu do wieloletnich przedsięwzięć będących załącznikiem do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2018 - 2024 wystąpiły następujące zmiany:

1. Specjalne potrzeby – dobre szanse – zmieniono planowaną kwotę wydatków w 2019 r. oraz wartość w kolumnie łączne nakłady finansowe.
2. Podniesienie jakości e-usług i cyfrowej dostępności informacji sektora publicznego dla klientów Urzędu Miejskiego w Gostyniu – zmieniono wartość w kolumnie łączne nakłady finansowe oraz zaplanowano wydatki w 2019 r.
3. Budowa drogi łączącej ul. Europejską i ul. Nad Kanią z drogą powiatową i węzłem obwodnicy drogi wojewódzkiej 434 (okolice Drzeczewa II) – zmieniono okres realizacji – przesunięto środki na 2020 r.
4. Budowa ciągu pieszo-rowerowego z Gostynia do Kunowa – zmieniono wartość w kolumnie łączne nakłady finansowe oraz planowane wydatki w 2019 r.
5. Budowa drogi łączącej ul. Leszczyńską z ul. Górną – w 2019 r. zaplanowano środki na wypłatę odszkodowań za przejęte grunty. Realizację zadania zaplanowano na lata 2020-2021. Zmieniono wartość w kolumnie łączne nakłady finansowe.
6. Przebudowa kanalizacji deszczowej w ul. Wrocławskiej od ronda Solidarności przez ul. Nowe Wrota do rzeki Kani – przesunięto termin realizacji zadania, środki finansowe z 2019 r. przeniesiono na 2020 r.
7. Budowa remizy OSP w Kosowie – zmieniono wartość na 2019 r. oraz w kolumnie łączne nakłady finansowe.
8. Zmiana sposobu użytkowania budynku usługowo-mieszkalnego na obiekt usługowo-biurowy wraz z przebudową i rozbudową – inkubator przedsiębiorczości – ul. 1 Maja 1 – zmieniono wartość na 2019 r. oraz w kolumnie łączne nakłady finansowe.
9. Budowa pomieszczenia gospodarczego i kotłowni w Przedszkolu Miejskim Nr 1 – wprowadzono wartość na 2019 r. oraz zmieniono kwotę w kolumnie łączne nakłady finansowe.
10. Budowa boiska wielofunkcyjnego przy szkole Podstawowej Nr 5 - wprowadzono wartość na 2019 r. oraz zmieniono kwotę w kolumnie łączne nakłady finansowe.
11. Budowa ul. Dolnej w Gostyniu - przesunięto termin realizacji zadania na lata 2021 –



2022.

12. Usługi w zakresie rozliczeń podatku od towarów i usług - wprowadzono wartość na 2019 r. oraz zmieniono kwotę w kolumnie łączne nakłady finansowe.

Wprowadzono nowe przedsięwzięcia w załączniku Nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej: 1. Remont świetlicy wiejskiej w Sikorzynie – lata 2018 – 2019,  
2. Remont świetlicy wiejskiej w Brzeziu – lata 2018 – 2019.