

Zarządzenie Nr 225/2019
Burmistrza Gostynia
z dnia 15 listopada 2019 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Gostyń na lata 2020 – 2024

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.)

Burmistrz zarządza się, co następuje:

§ 1. Postanawia się przyjąć projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2020 - 2024 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2020 – 2024 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Gostyniu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie dniem podpisania.

Załącznik Nr 1
do zarządzenia Nr

225/2019

Burmistrza Gostynia
z dnia 15 listopada 2019 r.

projekt

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Gostyniu
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2020 – 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminy (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz art. 226, 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.)

Rada Miejska uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się:

- 1) wieloletnią prognozę finansową Gminy Gostyń na lata 2020 – 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. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu

dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gostynia.

§ 4. Traci moc uchwała Nr III/18/18 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 17 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2019 – 2024.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Opracowała: Hanna Marcinkowska
Opiniuje pozytywnie pod względem prawnym
Projekt przyjęty przez Burmistrza Gostynia w dniu 15 listopada 2019 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr ZB 225/2019
z dnia 2019-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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 ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	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
2020	131 258 468,73	130 743 468,73	39 239 477,00	2 500 000,00	20 633 169,00	37 881 480,73	30 489 342,00	20 068 581,00	515 000,00	500 000,00	0,00
2021	134 859 077,00	134 859 077,00	40 474 677,00	2 578 696,00	21 282 670,00	39 073 933,00	31 449 101,00	20 700 310,00	0,00	0,00	0,00
2022	139 009 129,00	139 009 129,00	41 720 214,00	2 658 051,00	21 937 607,00	40 276 365,00	32 416 892,00	21 337 326,00	0,00	0,00	0,00
2023	143 090 819,00	143 090 819,00	42 945 234,00	2 736 099,00	22 581 755,00	41 458 990,00	33 368 741,00	21 963 849,00	0,00	0,00	0,00
2024	147 191 445,00	147 191 445,00	44 175 937,00	2 814 509,00	23 228 892,00	42 647 101,00	34 325 006,00	22 593 278,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 wy nagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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, 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			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	130 919 169,73	120 569 019,32	46 896 062,37	0,00	0,00	281 574,00	0,00	0,00	10 350 150,41	9 850 150,41	2 051 836,00
2021	131 009 077,00	123 933 292,00	48 203 454,00	0,00	0,00	230 413,00	0,00	0,00	7 075 785,00	7 075 785,00	450 000,00
2022	135 313 029,00	127 236 631,00	49 532 580,00	0,00	0,00	148 380,00	0,00	0,00	8 076 398,00	8 076 398,00	0,00
2023	140 590 819,00	130 551 576,00	50 868 115,00	0,00	0,00	66 645,00	0,00	0,00	10 039 243,00	10 039 243,00	0,00
2024	145 647 022,00	133 974 926,00	52 224 132,00	0,00	0,00	13 331,00	0,00	0,00	11 672 096,00	11 672 096,00	0,00

Wyszczególnienie	Wy nik budżetu ^x	w tym:		z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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	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		
2020	339 299,00	339 299,00	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	3 696 100,00	3 696 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 544 423,00	1 544 423,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przy padających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przy padających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przy padających 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 089 299,00	4 089 299,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 696 100,00	3 696 100,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 544 423,00	1 544 423,00	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:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 590 523,00	0,00	10 174 449,41	10 174 449,41	
2021	x	x	x	x	0,00	7 740 523,00	0,00	10 925 785,00	10 925 785,00	
2022	x	x	x	x	0,00	4 044 423,00	0,00	11 772 498,00	11 772 498,00	
2023	x	x	x	x	0,00	1 544 423,00	0,00	12 539 243,00	12 539 243,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	13 216 519,00	13 216 519,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 przy padających 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	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	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	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	4,71%	11,29%	11,53%	18,28%	18,15%	TAK	TAK
2021	4,26%	11,65%	11,41%	13,13%	13,01%	TAK	TAK
2022	3,89%	12,07%	11,92%	10,76%	10,63%	TAK	TAK
2023	2,53%	12,40%	12,34%	11,62%	11,62%	TAK	TAK
2024	1,49%	12,65%	12,64%	11,89%	11,89%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	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:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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:
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	
2020	201 319,73	201 319,73	182 929,14	0,00	0,00	0,00	278 305,68	231 147,75	209 859,91	
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	

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 przy padających 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
2020	0,00	0,00	0,00	8 091 508,68	2 340 672,68	5 750 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	5 788 127,00	138 127,00	5 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 031 000,00	31 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	31 000,00	31 000,00	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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr ZB 225/2019
z dnia 2019-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 166 379,89	8 091 508,68	5 788 127,00	1 031 000,00	31 000,00	13 074 836,00
1.a	- wydatki bieżące				5 768 312,89	2 340 672,68	138 127,00	31 000,00	31 000,00	674 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 398 067,00	5 750 836,00	5 650 000,00	1 000 000,00	0,00	12 400 836,00
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:				1 303 835,89	278 305,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 303 835,89	278 305,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Moja wiedza - moja przyszłość	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2020	871 378,92	259 356,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Specjalne potrzeby - dobre szanse	Urząd Miejski w Gostyniu	2017	2020	432 456,97	18 949,20	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				23 862 544,00	7 813 203,00	5 788 127,00	1 031 000,00	31 000,00	13 074 836,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 464 477,00	2 062 367,00	138 127,00	31 000,00	31 000,00	674 000,00
1.3.1.1	Dowozy szkolne - usługi transportowe	Urząd Miejski w Gostyniu	2019	2020	651 690,00	434 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dzierżawa urządzeń kopiujących	Urząd Miejski w Gostyniu	2020	2023	124 000,00	31 000,00	31 000,00	31 000,00	31 000,00	124 000,00
1.3.1.3	Korzystanie z kanalizacji kablowej w miejscowości Gostyń dla monitoringu wizyjnego	Urząd Miejski w Gostyniu	2015	2020	26 712,00	7 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2021	98 895,00	26 307,00	7 127,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Optymalizacja kosztów dystrybucji energii elektrycznej	Urząd Miejski w Gostyniu	2017	2020	10 500,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Przygotowanie projektów decyzji przez urabnistę	Urząd Miejski w Gostyniu	2019	2020	39 600,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Remont świetlicy wiejskiej w Brzeziu	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2020	435 389,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.8	Remont świetlicy wiejskiej w Sikorzynie	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2020	1 099 191,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.1.9	Ubezpieczenie majątku i interesu majątkowego gminy Gostyń oraz jednostek organizacyjnych	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2021	580 000,00	190 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Usługa przewozowa w zakresie komunikacji miejskiej	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2020	1 130 500,00	613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.11	Zimowe utrzymanie dróg	Urząd Miejski w Gostyniu	2019	2020	268 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 398 067,00	5 750 836,00	5 650 000,00	1 000 000,00	0,00	12 400 836,00
1.3.2.1	Budowa ciągu pieszo-rowerowego z Gostynia do Kunowa	Urząd Miejski w Gostyniu	2014	2020	4 381 248,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi łączącej ul. Europejską i ul. Nad Kanią z drogą powiatową i węzłem obwodnicy drogi wojewódzkiej 434 (okolice Drzęczewa II)	Urząd Miejski w Gostyniu	2016	2021	980 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.3	Budowa drogi łączącej ul. Leszczyńską z ul. Górną	Urząd Miejski w Gostyniu	2017	2021	5 256 825,00	1 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi w ul. H. Sienkiewicza w Gostyniu	Urząd Miejski w Gostyniu	2019	2020	2 037 965,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.5	Budowa drogi w ul. Wł. Reymonta w Gostyniu -	Urząd Miejski w Gostyniu	2019	2020	1 021 033,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.6	Budowa ścieżki rowerowej przy drodze wojewódzkiej 434 Poraj-Krajewice	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2020	550 119,00	250 836,00	0,00	0,00	0,00	250 836,00
1.3.2.7	Budowa ul. Dolnej w Gostyniu	Urząd Miejski w Gostyniu	2014	2022	3 067 226,00	0,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.8	Przebudowa kanalizacji deszczowej w ul. Wrocławskiej od ronda Solidarności przez ul. Nowe Wrota do rzeki Kani	Urząd Miejski w Gostyniu	2014	2021	2 103 651,00	50 000,00	700 000,00	0,00	0,00	750 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2020 – 2024

Obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gostyń została sporządzona na lata 2020 – 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.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu. Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń jest projekt uchwały budżetowej na 2020 r., dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Gostyń za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 r. oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Gostyń na lata 2021 – 2024 wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Gostyń. Zgodnie z zaleceniami ministra właściwego ds. finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 28 października 2019 r.

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024

PKB	3,40%	3,30%	3,10%	3,00%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 28 października

2019 r.,

(www.mf.gov.pl), Warszawa 2019.

Prognozę dla 2020 r. wykonano w oparciu o wartości wynikające z projektu budżetu, natomiast kolejne lata prognozy 2021 - 2024 wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji i dynamiki PKB.

W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

Prognozy dochodów Gminy Gostyń dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
3. subwencję ogólną,

4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym:
 - z podatku od nieruchomości.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Gostyń oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	30,00%	70,00%
dochody z udziału w CIT	30,00%	70,00%
subwencja ogólna	30,00%	70,00%
dotacje bieżące	30,00%	70,00%
z podatku od nieruchomości	30,00%	70,00%

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku,
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2020 r. dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 500 000 zł. Nie zaplanowano wpływów od 2021 r., ponieważ nieruchomości do sprzedaży przygotowywane są sukcesywnie i dziś trudno określić, jakie będą podlegać sprzedaży w latach 2021-2024.

Prognozy wydatków Gminy Gostyń dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
2. wydatki na poręczenia i gwarancje,
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto,
4. pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w 2020 r. przyjęto projekt budżetu. W latach 2021-2024 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB, z wyjątkiem wydatków na obsługę zadłużenia. Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o zawarte umowy kredytowe a także wysokość planowanego kredytu w 2020 r.

Wyszczególnienie	INF	PKB
wynagrodzenia i pochodne	70,00%	30,00%
inne	70,00%	30,00%

Wartości w poz. 9.3 załącznika Nr 1 obejmują środki pochodzące z dofinansowania oraz wydatki niekwalifikowalne, finansowane ze środków własnych gminy.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe 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 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024
Wynik budżetu	339 299,00	3 850 000,00	3 696 100,00	2 500 00,00	1 544 423,00

W całym okresie prognozy występuje nadwyżka budżetowa, która przeznaczona jest na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Ponadto zachowana została relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych (tj. w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8).

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania w 2020 r. w wysokości 3 750 000 zł

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 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	4 089 299,00	3 850 000,00	3 696 100,00	2 500 000,00	1 544 423,00

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od

1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b ustawy.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw,
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

	2020	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach)	4,71%	4,32%	3,93%	2,53%	1,50%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	18,28%	13,13%	10,76%	11,62%	11,89%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	18,15%	13,01%	10,63%	11,62%	11,89%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

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 2019 - 2024 wystąpiły następujące zmiany:

1. Specjalne potrzeby – dobre szanse - zmieniono wartość w kolumnie łączne nakłady finansowe oraz zwiększono limit wydatków w 2020 r.
2. Remont świetlicy wiejskiej w Brzeziu – wprowadzono limit wydatków na 2020 r. oraz zmieniono wartość w kolumnie łączne nakłady finansowe.
3. Remont świetlicy wiejskiej w Sikorzynie – wprowadzono limit wydatków na 2020 r. oraz zmieniono wartość w kolumnie łączne nakłady finansowe.
4. Optymalizacja kosztów dystrybucji energii - wprowadzono limit wydatków na 2020 r. oraz zmieniono wartość w kolumnie łączne nakłady finansowe.

5. Budowa ciągu pieszo-rowerowego z Gostynia do Kunowa – wprowadzono limit wydatków na 2020 r. oraz zmieniono wartość w kolumnie łączne nakłady finansowe
6. Budowa drogi łączącej ul. Leszczyńską z ul. Górną – w 2020 r. zmieniono limit wydatków. Zaplanowano środki na wypłatę odszkodowań za przejęte grunty. Realizację zadania zaplanowano na 2021 r. Zmieniono wartość w kolumnie łączne nakłady finansowe.
7. Przebudowa kanalizacji deszczowej w ul. Wrocławskiej od ronda Solidarności przez ul. Nowe Wrota do rzeki Kani – przesunięto termin realizacji zadania, środki finansowe z 2020 r. przeniesiono na 2021 r., natomiast w 2020 r. przewidziano aktualizację dokumentacji.

Wprowadzono nowe przedsięwzięcia w załączniku Nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej:

1. Dzierżawa urzędzeń kopiujących na lata 2020 – 2023.
2. Budowa drogi w ul. H. Sienkiewicza w Gostyniu na lata 2019 – 2020.
3. Budowa drogi w ul. Reymonta w Gostyniu na lata 2019 – 2020.