

Zarządzenie Nr 460/2020
Burmistrza Gostynia
z dnia 13 listopada 2020 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Gostyń na lata 2021 – 2026

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 713) 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 2021 - 2026 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2021 – 2026 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

460/2020

Burmistrza Gostynia
z dnia 13 listopada 2020

r.

projekt

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Gostyniu
z dnia

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2021 – 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminy (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 713) 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 2021 – 2026, 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 XII/171/19 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2020 – 2024.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Opracowała: Hanna Marcinkowska
Opiniuje pozytywnie pod względem prawnym
Projekt przyjęty przez Burmistrza Gostynia w dniu 13 listopada 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 460/2020
z dnia 2020-11-13

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 ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: 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
2021	133 676 012,75	133 161 012,75	38 571 213,00	2 000 000,00	21 334 847,00	41 350 538,75	29 904 414,00	20 144 271,00	515 000,00	500 000,00	0,00
2022	137 688 487,00	137 688 487,00	39 882 634,00	2 068 000,00	22 060 232,00	42 756 457,00	30 921 164,00	20 829 176,00	0,00	0,00	0,00
2023	141 819 142,00	141 819 142,00	41 079 113,00	2 130 040,00	22 722 039,00	44 039 151,00	31 848 799,00	21 454 051,00	0,00	0,00	0,00
2024	146 073 716,00	146 073 716,00	42 311 486,00	2 193 941,00	23 403 700,00	45 360 326,00	32 804 263,00	22 097 673,00	0,00	0,00	0,00
2025	150 455 928,00	150 455 928,00	43 580 831,00	2 259 759,00	24 105 811,00	46 721 136,00	33 788 391,00	22 760 603,00	0,00	0,00	0,00
2026	155 120 062,00	155 120 062,00	44 931 837,00	2 329 812,00	24 853 091,00	48 169 491,00	34 835 831,00	23 466 182,00	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, 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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2021	138 386 865,75	126 341 701,58	48 816 971,21	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	12 045 164,17	11 445 164,17	2 310 386,00
2022	134 389 199,00	129 015 974,00	49 890 945,00	0,00	0,00	124 705,00	0,00	0,00	0,00	5 373 225,00	5 373 225,00	450 000,00
2023	138 819 142,00	132 082 060,00	51 088 328,00	0,00	0,00	97 400,00	0,00	0,00	0,00	6 737 082,00	6 737 082,00	0,00
2024	142 873 716,00	135 354 476,00	52 365 536,00	0,00	0,00	70 200,00	0,00	0,00	0,00	7 519 240,00	7 519 240,00	0,00
2025	147 255 928,00	138 707 182,00	53 674 674,00	0,00	0,00	40 800,00	0,00	0,00	0,00	8 548 746,00	8 548 746,00	0,00
2026	152 320 062,00	142 145 842,00	55 016 541,00	0,00	0,00	12 800,00	0,00	0,00	0,00	10 174 220,00	10 174 220,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik 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
					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	
2021	-4 710 853,00	0,00	7 822 210,00	6 103 188,00	2 991 831,00	1 719 022,00	1 719 022,00	0,00	0,00	
2022	3 299 288,00	3 299 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 800 000,00	2 800 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 111 357,00	3 111 357,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 299 288,00	3 299 288,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 499 288,00	0,00	6 819 311,17	8 538 333,17	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 200 000,00	0,00	8 672 513,00	8 672 513,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 200 000,00	0,00	9 737 082,00	9 737 082,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	10 719 240,00	10 719 240,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	11 748 746,00	11 748 746,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 974 220,00	12 974 220,00	

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 dotychczas 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
2021	3,63%	7,67%	8,22%	14,04%	13,95%	TAK	TAK
2022	3,61%	9,27%	9,27%	10,50%	10,40%	TAK	TAK
2023	3,17%	10,06%	10,06%	8,44%	8,34%	TAK	TAK
2024	3,25%	10,71%	10,71%	9,18%	9,18%	TAK	TAK
2025	3,12%	11,37%	x	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2026	2,63%	12,14%	x	9,98%	9,94%	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 ^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
2021	400 725,75	369 525,75	335 045,58	0,00	0,00	0,00	400 725,75	369 525,75	334 999,54
2022	330 086,76	330 086,76	278 070,05	0,00	0,00	0,00	330 086,76	330 086,76	278 070,05
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2021	0,00	0,00	0,00	8 084 904,75	2 507 018,75	5 577 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 820 536,76	370 536,76	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 037 600,00	37 600,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 006 600,00	6 600,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 600,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:				wyплаты 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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	
2021	3 111 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 196 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	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 wyliczeniu 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. Automatische wylczenia 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 460/2020
z dnia 2020-11-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 053 804,39	8 084 904,75	1 820 536,76	2 037 600,00	1 006 600,00	6 600,00
1.a	- wydatki bieżące				5 195 556,39	2 507 018,75	370 536,76	37 600,00	6 600,00	6 600,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 858 248,00	5 577 886,00	1 450 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	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:				759 300,39	400 725,75	330 086,76	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				759 300,39	400 725,75	330 086,76	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Nowe miejsce dla maluchów w Gostyniu	Urząd Miejski w Gostyniu	2020	2022	759 300,39	400 725,75	330 086,76	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				23 294 504,00	7 684 179,00	1 490 450,00	2 037 600,00	1 006 600,00	6 600,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 436 256,00	2 106 293,00	40 450,00	37 600,00	6 600,00	6 600,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie majątku i interesu majątkowego gminy Gostyń oraz jednostek organizacyjnych	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2021	551 313,00	100 000,00	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	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont świetlicy wiejskiej w Sikorzynie -	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2021	1 594 561,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Remont świetlicy wiejskiej w Brzeziu -	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2021	934 068,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2021	112 834,00	17 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Przygotowanie projektów decyzji przez urabnistę -	Urząd Miejski w Gostyniu	2019	2022	113 371,00	41 665,00	2 850,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zimowe utrzymanie dróg II	Urząd Miejski w Gostyniu	2020	2021	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Usługa przewozowa w zakresie komunikacji miejskiej II	Urząd Miejski w Gostyniu	2020	2021	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Optimalizacja kosztów dystrybucji energii elektrycznej -	Urząd Miejski w Gostyniu	2017	2021	10 909,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Korzystanie z kanalizacji kablowej	Urząd Miejski w Gostyniu	2020	2025	35 000,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00
1.3.1.11	Stypendia dla studentów -	Urząd Miejski w Gostyniu	2020	2021	160 200,00	106 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 858 248,00	5 577 886,00	1 450 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00

Lp.	Limit zobowiązań
1	12 615 798,51
1.a	2 715 412,51
1.b	9 900 386,00
1.1	730 812,51
1.1.1	730 812,51
1.1.1.1	730 812,51
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	11 884 986,00
1.3.1	1 984 600,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	500 000,00
1.3.1.4	500 000,00
1.3.1.5	0,00
1.3.1.6	41 800,00
1.3.1.7	200 000,00
1.3.1.8	600 000,00
1.3.1.9	3 000,00
1.3.1.10	33 000,00
1.3.1.11	106 800,00
1.3.2	9 900 386,00

za organ wykonawczy Jerzy Kulak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.11.17

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			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 Drzyczewa II) -	Urząd Miejski w Gostyniu	2016	2022	980 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ciągu pieszo-rowerowego z Gostynia do Kunowa	Urząd Miejski w Gostyniu	2014	2021	4 225 676,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ścieżki rowerowej przy drodze wojewódzkiej 434 Poraj-Krajewice	Urząd Miejski w Gostyniu	2018	2021	722 370,00	250 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi łączącej ul. Leszczyńską z ul. Górną	Urząd Miejski w Gostyniu	2017	2021	5 601 825,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi w ul. Stanisława Rostworowskiego w Gostyniu -	Urząd Miejski w Gostyniu	2020	2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa kanalizacji deszczowej w ul. Wrocławskiej od ronda Solidarności przez ul. Nowe Wrota do rzeki Kani	Urząd Miejski w Gostyniu	2014	2021	2 053 651,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa ul. Dolnej w Gostyniu	Urząd Miejski w Gostyniu	2014	2024	3 067 226,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa strefy saun -	Ośrodek Sportu i Rekreacji	2021	2022	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zakup pumprucka -	Urząd Miejski w Gostyniu	2020	2021	157 500,00	127 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rewitalizacja parku przy ul. Strzeleckiej w Gostyniu -	Urząd Miejski w Gostyniu	2021	2022	550 000,00	50 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.1	900 000,00
1.3.2.2	500 000,00
1.3.2.3	250 386,00
1.3.2.4	2 500 000,00
1.3.2.5	500 000,00
1.3.2.6	700 000,00
1.3.2.7	3 000 000,00
1.3.2.8	1 000 000,00
1.3.2.9	0,00
1.3.2.10	550 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2021 – 2026

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 2021 – 2026. 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 2026 r., 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 2021 r., dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Gostyń za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 r. oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Gostyń na lata 2022 – 2026 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 19 lipca 2020 r.

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę dla 2021 r. wykonano w oparciu o wartości wynikające z projektu budżetu, natomiast kolejne lata prognozy 2022 - 2026 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), 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 PKB, za pomocą następujących wag:

Wyszczególnienie	PKB
dochody z udziału w PIT	100,00%
dochody z udziału w CIT	100,00%
subwencja ogólna	100,00%
dotacje bieżące	100,00%
z podatku od nieruchomości	100,00%

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 2021 r. dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 500 000 zł. Nie zaplanowano wpływów od 2022 r., ponieważ nieruchomości do sprzedaży przygotowywane są sukcesywnie i dziś trudno określić, jakie będą podlegać sprzedaży w latach 2022-2026.

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 związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto,
3. pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w 2021 r. przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2026 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji, z wyjątkiem wydatków na obsługę zadłużenia. Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o zawarte umowy kredytowe a także wysokość planowanego kredytu w 2021 r.

Wyszczególnienie	INF
wynagrodzenia i pochodne	100,00%
inne	100,00%

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 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026
Wynik budżetu	4 710 853,00	3 299 288,00	3 000 00,00	3 200 000,00	3 200 00,00	2 800 000,00

W 2021 r. występuje deficyt budżetu, który zostanie sfinansowany przychodami z kredytu oraz środkami z Funduszu Inwestycji Lokalnych.

W pozostałym okresie prognozy występuje nadwyżka budżetowa, która przeznaczona jest na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. 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 2021 r. w wysokości 6 103 188 zł

Rozchody budżetu zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów spłat rat kredytowych oraz planowanych w przyszłości do zaciągnięcia. Ostatnie spłaty rat przypadają w 2026 r.

Wyszczególnienie	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	3 111 357,00	3 299 288,00	3 000 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	2 800 000,00

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 2021-2025 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.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach)	3,63%	3,61%	3,17%	3,25%	3,12%	2,63%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	14,00%	10,45%	8,39%	9,18%	10,01%	9,96%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	13,90%	10,35%	8,29%	9,18%	10,01%	9,92%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	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 2020 - 2026 z dnia 19.11.2020 r. wystąpiły następujące zmiany:

1. Remont świetlicy wiejskiej w Brzeziu – wprowadzono limit wydatków na 2021 r. oraz zmieniono wartość w kolumnie łączne nakłady finansowe.
2. Remont świetlicy wiejskiej w Sikorzynie – wprowadzono limit wydatków na 2021 r. oraz zmieniono wartość w kolumnie łączne nakłady finansowe.
3. Budowa ul. Dolnej w Gostyniu – przesunięto realizację na lata 2023 – 2024.

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

1. Przebudowa strefy saun na lata 2021 – 2022.
2. Rewitalizacja parku przy ul. Strzeleckiej w Gostyniu na lata 2021 - 2022.