

Uchwała Nr IV/26/11  
Rady Miejskiej w Gostyniu  
z dnia 28 stycznia 2011 roku

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń na lata 2011 – 2023.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) w związku art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zmianami)

Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gostyń na lata 2011 – 2023 obejmującą:

1. Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2011 – 2023 stanowi załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

1. Związanych z realizacją przedsięwzięć finansowych,
2. Z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2011 roku.

  
WICEPRZEWODNICZY RADY  
*Leszek Dworczak*



12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	688 937,00	688 937,00	888 937,00	788 937,00	1 188 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
13	Kwota długu, w tym:	28 168 149,00	32 984 729,00	37 469 666,00	38 897 603,00	35 436 540,00	30 875 477,00	26 914 416,00	21 864 416,00	15 814 416,00	8 950 000,00	4 750 000,00	2 050 000,00	0,00
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	7,66%	9,10%	8,42%	8,49%	7,73%	8,77%	7,45%	8,42%	9,22%	9,78%	5,94%	3,77%	2,73%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	15,60%	11,57%	10,60%	12,57%	13,59%	14,41%	15,76%	16,96%	18,18%	19,33%	19,98%	20,79%	21,53%
15b	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań po uwzględnieniu art. 244	7,66%	9,10%	8,42%	8,49%	7,73%	8,77%	7,45%	8,42%	9,22%	9,78%	5,94%	3,77%	2,73%
15c	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	11,78%	13,04%	12,89%	14,83%	15,51%	16,94%	18,42%	19,17%	20,39%	20,37%	21,62%	22,60%	23,66%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	7,66%	9,10%	8,42%	8,49%	7,73%	8,77%	7,45%	8,42%	9,22%	9,78%	5,94%	3,77%	2,73%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	36,33%	44,69%	50,30%	52,43%	47,32%	40,91%	35,27%	28,32%	20,24%	11,32%	5,94%	2,53%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	63 341 999,00	64 169 966,00	64 882 628,00	63 170 260,00	63 257 917,00	62 667 600,00	62 244 021,00	62 404 796,00	62 186 304,00	62 953 947,00	62 708 513,00	62 678 270,00	62 580 254,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	87 182 045,00	78 624 092,00	78 293 705,00	74 925 265,00	70 532 382,00	70 114 526,00	71 163 076,00	72 155 890,00	72 072 038,00	72 195 120,00	75 813 747,00	78 287 508,00	79 885 722,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-9 656 687,00	-4 816 580,00	-3 796 000,00	-739 000,00	4 350 000,00	5 350 000,00	5 150 000,00	5 050 000,00	6 050 000,00	6 864 416,00	4 200 000,00	2 700 000,00	2 095 000,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	13 721 074,00	9 000 000,00	8 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	4 064 387,00	4 183 420,00	3 515 063,00	3 572 063,00	3 461 063,00	4 561 063,00	3 961 061,00	5 050 000,00	6 050 000,00	6 864 416,00	4 200 000,00	2 700 000,00	2 050 000,00

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr IV/26/11  
Rady Miejskiej w Gostyniu  
z dnia 28 stycznia 2011 roku

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY  
FINANSOWEJ GMINY GOSTYŃ NA LATA 2011 – 2023**

Jedną ze zmian przyjętych w nowej ustawie o finansach publicznych jest wprowadzenie do polskiego systemu finansów publicznych nowej instytucji prawa finansowego – Wieloletniej Prognozy Finansowej, /WPF/, jako dokumentu obejmującego okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, stymulującego politykę finansową jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych okres objęty WPF nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia. Uwagi na fakt, iż przez przedsięwzięcia należy rozumieć także poręczenia i gwarancje udzielone przez jednostki samorządu terytorialnego, Gmina Gostyń sporządza Wieloletnią Prognozę Finansową do roku 2023, gdyż udzieliła poręczenia Miejskiemu Zakładowi Oczyszczania Spółka z o. o. z siedzibą w Lesznie na zadanie pn. „Budowa zakładu zagospodarowania odpadów w Trzebani”.

Wieloletnia Prognoza Finansowa, to prognoza dochodów i wydatków gminy w celu oszacowania możliwości inwestycyjnych, czyli prognozy wolnych środków na inwestycje i oceny zdolności kredytowej gminy.

WPF ma na celu stworzenie dokumentu planistycznego, przyjmowanego w drodze uchwały organu stanowiącego i uchwalana jest po raz pierwszy nie później niż uchwała budżetowa na 2011 rok.

WPF to prognoza krocząca, czyli uzupełniana – przedłużana na kolejny rok budżetowy.

Załącznikiem do Wieloletniej Prognozy Finansowej jest kwota wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Zgodnie z przepisami prawa WPF powinna być realistyczna, jednakże prognoza sporządzana na lata 2011 – 2023, bez wiedzy o założeniach makroekonomicznych, obarczona może być dużym ryzykiem błędu. Na tak odległy okres trudno oszacować dochody, wydatki oraz wieloletnie do realizacji przedsięwzięcia, głównie majątkowe.

W celu opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostyń Burmistrz wydał w dniu 11 sierpnia 2010 roku Zarządzenie Nr 700/10 w sprawie procedury opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Gostyń, w którym:

- ✓ zobowiązał komórki merytoryczne urzędu, jednostki organizacyjne oraz instytucje kultury do opracowania materiałów planistycznych do WPF Gminy Gostyń na lata 2011 – 2023,
- ✓ zobowiązał Skarbnika Gminy oraz inspektora ds. planowania i analiz do opracowania zbiorczego zestawienia dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych,
- ✓ ustalił zasady w zakresie planowania dochodów i wydatków,
- ✓ powołał zespół w celu opracowania listy przedsięwzięć /zadań majątkowych/ przewidzianych do realizacji wraz z zakresem rzeczowym i finansowym w rozbiciu na poszczególne lata.

Przystępując do konstruowania WPF wykorzystano także materiały historyczne, założenia makroekonomiczne przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Państwa.

Zgromadzono także informacje o:

- ✓ zawartych umowach kredytowych oraz harmonogramach spłat,
- ✓ podpisanych umowach na realizację wieloletnich przedsięwzięć, które będą kontynuowane w następnych latach,
- ✓ programach, projektach, zadaniach,
- ✓ udzielonych poręczeniach czy gwarancjach,
- ✓ inne umowy przekraczające rok budżetowy,
- ✓ symulacje poziomu spłaty zaciągniętego zadłużenia z uwzględnieniem tego, które jest planowane do zaciągnięcia.

Istotną kwestią przy opracowaniu WPF była kwestia „ile mamy i mieć będziemy” a nie „ile potrzebujemy”. W związku z takim założeniem rozpoczęto szacowanie dochodów, zarówno własnych, jak i otrzymywanych w formie transferów zewnętrznych a następnie wydatków, w pierw bieżących, w dalszej kolejności majątkowych.

Planowane dochody ogółem w WPF obejmującej lata 2011 – 2023 podzielono na dwie grupy:

1. Dochody bieżące, w tym:

- ✓ podatki i opłaty lokalne, w tym między innymi:
  - w zakresie podatku od nieruchomości, na 2011 rok przyjęto wzrost uchwalonych w 2010 roku stawek podatkowych o wskaźnik 2,6%, natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągальności należności podatkowych, uchwalonych zwolnień,

decyzji umorzeniowych, decyzji w sprawie rozłożenia na raty czy odroczenia terminu płatności oraz planowanych zmian w podstawie opodatkowania,

- podatek rolny - wpływy na 2011 rok oszacowano na podstawie średniej ceny skupu żyta ogłoszonej przez Prezesa GUS na 2011 rok. Na lata następne dochody zaplanowano na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągłości należności podatkowych, przyznanych ulg inwestycyjnych i zmian w podstawie opodatkowania,
  - podatek od środków transportowych – na 2011 rok dochody zaplanowano w oparciu o dane o ilości pojazdów z miesiąca września 2010 roku oraz w oparciu o obowiązujące stawki podatkowe w roku 2010. Planując wielkość podatku na lata 2012 – 2023 przeanalizowano dane historyczne wynikające ze sprawozdań budżetowych za okres z ostatnich 3 lat, uwzględniając prognozę zmian w bazie podatkowej oraz ściągłość z tego tytułu,
  - pozostałe podatki i opłaty /podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn, wpływy z karty podatkowej, wpływy z opłaty targowej i skarbowej, wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych – zaplanowano na podstawie kształtowania się wpływów z 3 ostatnich lat, uwzględniając ściągłość należności podatkowych, wydane decyzje o odroczeniu terminu płatności czy rozłożenia płatności na raty.
- ✓ udziały w podatkach,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – wielkość udziałów na 2011 rok zaplanowano w wysokości wynikającej z informacji Ministra Finansów z dnia 12 października 2010 roku – pismo Nr ST3/4820/26/2010. Na lata następne przyjęto wzrost wpływów, kierując się między innymi wzrostem wynagrodzeń, emerytur i rent w poszczególnych latach a także wzrostem liczby podatników.
  - udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – na 2011 rok udziały z CIT zaplanowano na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat. Na 2012 rok przyjęto wzrost wpływów, jednakże od 2013 roku do 2023 roku udziały w podatku dochodowym od osób prawnych pozostają na poziomie planowanych wpływów na 2012 rok. Wpływy uzależnione są między innymi: od tempa koniunktury gospodarczej określonej tempem wzrostu PKB, wzrostu zysku uzyskiwanego przez przedsiębiorców.

Zarówno wielkości w poszczególnych latach udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych jak i od osób prawnych trudno oszacować. Mogą być obciążone ryzykiem błędu.

- ✓ pozostałe dochody, w tym między innymi:
  - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – wpływy zaplanowano na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem zmian w przyszłych latach,
  - wpływy z usług – przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem zmian w latach następnych,
  - inne dochody / wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, opłaty parkingowe, opłaty produktowe, opłata adiacencka/ - przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem zmian w latach następnych,
  - odsetki od środków na rachunkach bankowych – dochody zaplanowano na podstawie kształtowania się wpływów z 3 ostatnich lat,.
- ✓ subwencje,
  - część oświatowa subwencji ogólnej – wielkość tej części na 2011 rok przyjęto na podstawie informacji Ministra Finansów z dnia 12 października 2010 roku – pismo Nr ST3/4820/26/2010. Na lata następne wysokość subwencji zaplanowano na podstawie średniego wzrostu w ostatnich 3 latach.
  - część równoważąca subwencji ogólnej – wielkość tej części na 2011 rok przyjęto na podstawie informacji Ministra Finansów z dnia 12 października 2010 roku – pismo Nr ST3/4820/26/2010. Na lata następne wysokość subwencji zaplanowano na podstawie średniego wzrostu w ostatnich 3 latach.
- ✓ dotacje,
  - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz na realizację własnych zadań bieżących gmin – wielkości na 2011 rok zaplanowano na podstawie informacji Wojewody Wielkopolskiego z dnia 21 października 2010 roku Nr FB. I-3.3010-18/10 oraz z dnia 14 stycznia 2011 roku Nr FB.I-3.3010-18/10/11 – pomoc państwa w zakresie dożywiania. Na lata następne wysokość dotacji zaplanowano na podstawie średniego wzrostu w ostatnich 3 latach. Przy prognozowaniu kierowano się sygnalizowaną w WPPF tendencją do ograniczania wydatków budżetu państwa. Od roku 2014 nie planowano dotacji na dożywianie, gdyż w związku z art. 17 ustawy z dnia 19 listopada 2009 roku o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją wydatków budżetowych, realizacja programu wieloletniego „Pomoc



państwa w zakresie dożywiania” została wydłużona do roku 2013. Na dalsze lata przewidujemy realizację tego zadania ze środków własnych,

- dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst - zaplanowano na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat,
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień – na 2011 rok zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej z Powiatu Gostyńskiego. Na lata następne zaplanowano na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat,
- dotacje celowe i środki zewnętrzne na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – wielkości tych środków na 2011 rok zaplanowano zgodnie z podpisanymi umowami. Nie planowano środków w dalszej perspektywie, gdyż jest to obarczone ryzykiem błędu.
- Dochody majątkowe, w tym:
  - ✓ dochody ze sprzedaży majątku – począwszy od 2011 roku do 2015 roku dochody z tego tytułu zaplanowano na podstawie założonego planu sprzedaży. Od 2016 roku dochody ze sprzedaży maleją, gdyż trudno założyć, jakie nieruchomości będą podlegać sprzedaży i tym samym trudno o dokładny szacunek. Planowanie wyższych dochodów obarczone jest dużym ryzykiem błędu.
  - ✓ dochody ze zbycia praw majątkowych – zaplanowano na podstawie założonego planu na poszczególne lata,
  - ✓ wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – dochody z tego tytułu zaplanowano na podstawie kształtowania się wpływów z 3 ostatnich lat. Brak wniosków ze strony użytkowników wieczystych spowodował, że od 2018 roku dochody z tego tytułu maleją.
  - ✓ środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł – środki z Unii Europejskiej - wielkości tych środków zaplanowano zgodnie z podpisanymi umowami. Na lata przyszłe nie planowano środków unijnych, gdyż jest to obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu. W WPPF sygnalizowany jest też spadek dostępu do środków europejskich.
  - ✓ wpływy z pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego – wpływy na 2011 rok zaplanowano na podstawie uzyskanej informacji

z Powiatu Gostyńskiego o podjętej uchwale dotyczącej udzielenia pomocy finansowej na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych.

Wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej obejmującej lata 2011 – 2023.

Przystępując do planowania wydatków na lata 2011 – 2023 kierowano się następującymi zasadami zawartymi w Zarządzeniu Nr 700/10 Burmistrza Gostynia z dnia 11 sierpnia 2010 roku:

1. Planując wydatki bieżące i majątkowe przeanalizowano oszczędności, które mogą pojawić się po pewnym czasie od dokonania wydatków oraz koszty generujące w latach przyszłych określone działania.
2. Uwzględniono umowy, których realizacja w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy np. kończące się i zawierane umowy dotyczące ubezpieczenia majątku czy obsługi bankowej.
3. Planując wydatki bieżące dokonano ich racjonalizacji wynikającej z konieczności respektowania począwszy od 2011 roku zasady zrównoważonego budżetu.
4. Planując wydatki bieżące na przyszłe lata dokonano analizy zmian form organizacyjnych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego oraz dokonano analizy dostosowania sieci placówek oświatowych do zmian demograficznych.

Planując wydatki, w pierwszej kolejności przystąpiono do planowania wydatków bieżących.

Wydatki bieżące, w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników i składki od nich naliczane - na 2011 rok zaplanowano wzrost wynagrodzeń osobowych o prognozowany wskaźnik inflacji tj. 2, 5%, natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie umów o pracę. Składki od wynagrodzeń przyjęto na podstawie obowiązujących przepisów prawa. Planując wydatki na wynagrodzenia uwzględniono zmiany w zatrudnieniu w poszczególnych latach oraz odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe,
- dla pracowników pedagogicznych zaplanowano na 2011 rok wzrost wynagrodzeń osobowych od 1 września o prognozowany wskaźnik wzrostu tj. 7,0%, natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie umów o pracę. Składki od wynagrodzeń przyjęto na podstawie obowiązujących przepisów prawa. Planując wydatki na wynagrodzenia uwzględniono zmiany w zatrudnieniu w poszczególnych latach oraz odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

- dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki od niego naliczane – zaplanowano w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia otrzymanego przez pracownika w ciągu roku kalendarzowego. Składki od dodatkowego wynagrodzenia rocznego przyjąć na podstawie obowiązujących przepisów prawa,
- pozostałe wynagrodzenia i składki od nich naliczane – zaplanowano na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat. Składki od wynagrodzeń przyjąć na podstawie obowiązujących przepisów prawa,
- wydatki na obsługę długu – zaplanowano na podstawie zawartych umów kredytowych z uwzględnieniem poziomu nowego zadłużenia niezbędnego do sfinansowania wydatków majątkowych,
- poręczenia i gwarancje – zaplanowano na podstawie udzielonych poręczeń i gwarancji,
- dotacje udzielane z budżetu gminy - zaplanowano na podstawie średniego wzrostu udzielonych dotacji w ostatnich 3 latach,
- pozostałe wydatki bieżące – wprowadzono dyscyplinującą regułę wydatkową, na podstawie, której górny limit wydatków bieżących na rok 2011 pozostaje na poziomie przewidywanego wykonania roku 2010, natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat, uwzględniając w roku przyszłym i latach następnych dodatkowe potrzeby finansowe.

Wydatki na energię w roku 2011 i latach następnych zaplanowano na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat powiększonych o średni wskaźnik inflacji z 3 ostatnich lat, to jest o 3,6%.

W wydatkach bieżących na poszczególne lata zaplanowano rezerwę ogólną, rezerwę na zadania oświatowe, oraz rezerwę na zarządzanie kryzysowe.

Zaplanowano także na rok 2011 oraz lata przyszłe rezerwy na udzielone przez Gminę Gostyń poręczenia dla:

1. Miejskiego Zakładu Oczyszczania spółka z o. o. z siedzibą w Lesznie na lata 2011 - 2012.
2. Zakładu Wodociągów i Kanalizacji spółka z o.o. z siedzibą w Gostyniu na lata 2011 - 2014.

Ponadto, począwszy od 2014 roku zaplanowano wydatki na prowizje i opłaty bankowe – w wyniku obecnie podpisanej umowy z bankiem nie ponosimy żadnych kosztów.

➤ do nowo powstałych i oddanych do użytku w 2010 roku obiektów przyjęto realne koszty ich utrzymania.

➤ wydatki bieżące wynikające z limitów wydatków na realizowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia (programy, projekty lub zadania) – zaplanowano na podstawie zawartych i podpisanych umów.

- Program Operacyjny Kapitał Ludzki; Projekt: Edukacja na piątkę z plusem realizowany przez Urząd Miejski i Szkołę Podstawową Nr 2 w Gostyniu w latach 2010 – 2012.

Limity wydatków w poszczególnych latach zapisanych w wieloletnich przedsięwzięciach:

2011 rok

- środki unijne – 238.601,00 zł

- środki budżetu państwa – 42.106,00 zł

2012 rok

- środki unijne – 135.559,00 zł

- środki budżetu państwa – 23.922,00 zł

Projekt nie jest dofinansowywany przez budżet gminy.

- Program Operacyjny Kapitał Ludzki; Projekt: Daj sobie szansę – inwestuj w siebie realizowany przez Urząd Miejski i Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy w Gostyniu w latach 2009 – 2013.

Limity wydatków w poszczególnych latach zapisanych w wieloletnich przedsięwzięciach:

2011 rok

- środki unijne – 340.000,00 zł

- środki budżetu państwa – 18.000,00 zł

- środki budżetu gminy – 42.000,00 zł

2012 rok

- środki unijne – 357.000,00 zł

- środki budżetu państwa – 18.900,00 zł

- środki budżetu gminy – 44.100,00 zł

2013 rok

- środki unijne – 382.500,00 zł

- środki budżetu państwa – 20.250,00 zł

- środki budżetu gminy – 47.250,00 zł

- Program Operacyjny Kapitał Ludzki; Projekt: Jestem Przedszkolakiem realizowany przez Urząd Miejski i Szkołę Podstawową – realizacja tego projektu kończy się w 2011 roku,
- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich; Projekt Budowa świetlicy wiejskiej w Osowie - realizacja tego projektu zakończyła się w 2010 roku,
- Umowa na kompleksowe ubezpieczenie mienia gminy realizowana w latach 2008 - 2012  
 Limity wydatków w poszczególnych latach zapisanych w wieloletnich przedsięwzięciach:  
 2011 rok – 69.932,00 zł  
 2012 rok – 34.966,00 zł
- Umowa na dzierżawę dwóch kserokopiarek realizowana w latach 2009 - 2012  
 Limity wydatków w poszczególnych latach zapisanych w wieloletnich przedsięwzięciach:  
 2011 rok – 23.633,00 zł  
 2012 rok – 11.817,00 zł
- Umowa na udzielenie poręczenia dla MZO spółka z o.o. w Lesznie realizowana w latach 2011 - 2023  
 Limity wydatków w poszczególnych latach zapisano w wieloletnich przedsięwzięciach,
- Umowa na udzielenie poręczenia dla ZWiK spółka z o.o. w Gostyniu realizowana w latach 2007 - 2014  
 Limity wydatków w poszczególnych latach zapisano w wieloletnich przedsięwzięciach,

➤ Wydatki majątkowe:

Limity wydatków w poszczególnych latach zapisano w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczącej przedsięwzięć wieloletnich. Nie planowano dofinansowania z zewnątrz, gdyż Gmina nie podpisała w tym zakresie żadnych umów. Realizacja zadań dofinansowywanych ze środków unijnych kończy się w 2011 roku. W wieloletnich przedsięwzięciach majątkowych nie zapisano do realizacji zadań z dotychczasowego planu wydatków związanych z wieloletnimi programami inwestycyjnymi, które planowane są do zakończenia w 2011 roku. Limity wydatków na te zadania ujęte zostaną w budżecie gminy na 2011 rok.

Objaśnienia do przychodów i rozchodów z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Zadłużenie Gminy Gostyń na koniec 2010 roku	- 18.868.120,00 zł
Planowane do zaciągnięcia kredyty w 2011 roku	- 13.364.416,00 zł
Planowane spłaty rat kredytów	- 4.064.387,00 zł
Planowane na koniec 2011 roku zadłużenie Gminy Gostyń	- 28.168.149,00 zł
Planowane do zaciągnięcia kredyty w 2012 roku	- 9.000.000,00 zł
Planowane spłaty rat kredytów	- 4.183.420,00 zł
Planowane na koniec 2012 roku zadłużenie Gminy Gostyń	- 32.984.729,00 zł
Planowane do zaciągnięcia kredyty w 2013 roku	- 8.000.000,00 zł
Planowane spłaty rat kredytów	- 3.515.063,00 zł
Planowane na koniec 2013 roku zadłużenie Gminy Gostyń	- 37.469.666,00 zł
Planowane do zaciągnięcia kredyty w 2014 roku	- 5.000.000,00 zł
Planowane spłaty rat kredytów	- 3.572.063,00 zł
Planowane na koniec 2014 roku zadłużenie Gminy Gostyń	- 38.897.603,00 zł
Planowane spłaty rat kredytów w 2015 roku	- 3.461.063,00 zł
Planowane na koniec 2015 roku zadłużenie Gminy Gostyń	- 35.436.540,00 zł
Planowane spłaty rat kredytów w 2016 roku	- 4.561.063,00 zł
Planowane na koniec 2016 roku zadłużenie Gminy Gostyń	- 30.875.477,00 zł
Planowane spłaty rat kredytów w 2017 roku	- 3.961.061,00 zł
Planowane na koniec 2017 roku zadłużenie Gminy Gostyń	- 26.914.416,00 zł
Planowane spłaty rat kredytów w 2018 roku	- 5.050.000,00 zł
Planowane na koniec 2018 roku zadłużenie Gminy Gostyń	- 21.864.416,00 zł
Planowane spłaty rat kredytów w 2019 roku	- 6.050.000,00 zł

Planowane na koniec 2019 roku zadłużenie Gminy Gostyń	- 15.814.416,00 zł
Planowane spłaty rat kredytów w 2020 roku	- 6.864.416,00 zł
Planowane na koniec 2020 roku zadłużenie Gminy Gostyń	- 8.950.000,00 zł
Planowane spłaty rat kredytów w 2021 roku	- 4.200.000,00 zł
Planowane na koniec 2021 roku zadłużenie Gminy Gostyń	- 4.750.000,00 zł
Planowane spłaty rat kredytów w 2022 roku	- 2.700.000,00 zł
Planowane na koniec 2022 roku zadłużenie Gminy Gostyń	- 2.050.000,00 zł
Planowane spłaty rat kredytów w 2023 roku	- 2.050.000,00 zł
Planowane na koniec 2023 roku zadłużenie Gminy Gostyń	- 0,00 zł

Począwszy od 2015 roku Gmina Gostyń nie planuje zaciągania kolejnych kredytów. W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano na ten okres spłaty rat kredytów. W latach 2011 – 2014 planowane do zaciągnięcia kredyty przeznacza się na sfinansowanie deficytu budżetowego w poszczególnych latach oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w latach 2011 – 2013 została spełniona.





<b>Program. Rozbudowa Ratusza. Cel: poprawa jakości obsługi mieszkańców. (Dz750, rozdz.75023). Wydatki majątkowe</b>	Urząd Miejski			<b>6 285 917</b>	<b>0</b>	<b>2 500 000</b>	<b>3 700 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 200 000</b>	
z tego zadania:																				
rozbudowa Ratusza		2009	2013	6 285 917	0	2 500 000	3 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 200 000	
<b>Program. Budowa remizy Ochotniczej Straży Pożarnej. Cel: poprawa bezpieczeństwa publicznego. (Dz754, rozdz.75412). Wydatki majątkowe</b>	Urząd Miejski			<b>850 000</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>400 000</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>850 000</b>	
z tego zadania:																				
budowa remizy OSP w Kosowie		2012	2014	850 000		50 000	400 000	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	850 000	
<b>Program. Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej. Cel: poprawa jakości życia mieszkańców. (Dz. 900, rozdz.90095). Wydatki majątkowe</b>	Urząd Miejski			<b>570 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70 000</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>570 000</b>	
z tego zadania:																				
budowa kanalizacji sanitarnej - ulica Wroclawska, Górna, Podgórna w Gostyniu		2013	2014	570 000	0	0	70 000	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	570 000	
<b>Program. Budowa i modernizacja świetlic wiejskich. Cel: poprawa jakości życia mieszkańców. (Dz. 921, rozdz.92109). Wydatki majątkowe</b>	Urząd Miejski			<b>330 000</b>	<b>30 000</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>330 000</b>	
z tego zadania:																				
modernizacja świetlicy wiejskiej w Kosowie		2011	2012	330 000	30 000	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	330 000	
<b>II. Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; [2]</b>				<b>350 628</b>	<b>93 565</b>	<b>46 783</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
- wydatki bieżące				350 628	93 565	46 783	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- wydatki majątkowe																				
Umowa na kompleksowe ubezpieczenia mienia gminy..(Dz.750,rozdz.75023). Wydatki bieżące.	Urząd Miejski	2008	2012	279 728	69 932	34 966	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Umowa: dzierżawa dwóch kserokopiarek. (Dz.750, rozdz. 75023).Wydatki bieżące.		2009	2012	70 900	23 633	11 817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>III. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)</b>				<b>4 450 884</b>	<b>626 006</b>	<b>620 794</b>	<b>595 651</b>	<b>341 591</b>	<b>91 591</b>	<b>91 591</b>	<b>91 591</b>	<b>91 591</b>	<b>91 591</b>	<b>91 591</b>	<b>152 766</b>	<b>152 766</b>	<b>152 766</b>	<b>113 823</b>	<b>0</b>	
- wydatki bieżące				4 450 884	626 006	620 794	595 651	341 591	91 591	91 591	91 591	91 591	91 591	91 591	152 766	152 766	152 766	113 823	0	
Umowa –poręczenie udzielone Zakładowi Wodociągów i Kanalizacji spółka z o.o. w Gostyniu” w celu pozyskania pożyczki z NFOŚiGW (Dz.758, rozdz.75818)	Urząd Miejski	2007	2014	3 077 341	557 312	529 203	504 060	250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Umowa –poręczenie udzielone Miejskiemu Zakładowi Oczyszczaniai spółka z o.o. w Lesznie” w celu pozyskania pożyczki z NFOŚiGW (Dz.758, rozdz.75818)		2011	2023	1 373 543	68 694	91 591	91 591	91 591	91 591	91 591	91 591	91 591	91 591	152 766	152 766	152 766	113 823			

Załącznik Nr 4  
do Uchwały Nr IV/26/11  
Rady Miejskiej w Gostyniu  
z dnia 28 stycznia 2011 r.

Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w latach 2011-2023

wyszczególnienie	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
dochody bieżące (Db)	60 448 178,58	66 900 076,63	65 570 795,81	67 631 463,00	70 310 552,00	72 681 952,00	73 370 615,00	73 060 715,00	74 106 322,00	74 989 296,00	75 833 826,00	76 746 601,00	77 657 579,00	78 595 207,00	79 551 088,00	80 523 659,00	81 517 073,00
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	767 646,38	504 616,63	226 983,82	618 710,00	2 162 000,00	1 112 900,00	1 113 540,00	1 112 150,00	762 860,00	461 850,00	465 920,00	456 080,00	461 250,00	461 120,00	459 450,00	460 640,00	460 440,00
dochody ogółem (D)	63 718 299,32	72 208 287,67	66 163 291,58	71 045 146,00	77 525 358,00	73 807 512,00	74 497 705,00	74 186 265,00	74 882 382,00	75 464 526,00	76 313 076,00	77 205 890,00	78 122 038,00	79 059 536,00	80 013 747,00	80 987 508,00	81 980 722,00
wydatki bieżące (Wb)	45 649 618,56	49 930 051,52	54 493 245,48	60 907 934,00	62 091 999,00	62 259 966,00	62 722 092,00	60 788 926,00	61 019 904,00	60 704 214,00	60 611 316,00	61 046 175,00	61 122 261,00	62 235 727,00	62 308 051,00	62 475 324,00	62 509 664,00
koszt obsługi zadłużenia (O)	200 041,93	255 773,96	753 404,05	1 550 000,00	1 250 000,00	1 910 000,00	2 160 000,00	2 381 334,00	2 238 013,00	1 963 386,00	1 632 705,00	1 358 621,00	1 064 043,00	718 220,00	400 462,00	202 946,00	70 590,00
spłata rat kapitałowych (R)	2 557 799,23	2 222 728,59	2 812 408,00	4 128 904,00	4 064 387,00	4 183 420,00	3 515 063,00	3 572 063,00	3 461 063,00	4 561 063,00	3 961 061,00	5 050 000,00	6 050 000,00	6 864 416,00	4 200 000,00	2 700 000,00	2 050 000,00
poręczenia i gwarancje	0,00	135 137,00	387 581,00	613 536,00	626 006,00	620 794,00	595 651,00	341 591,36	91 591,00	91 591,00	91 591,00	91 591,00	91 591,00	152 766,00	152 766,00	152 766,00	113 823,00
zadłużenie na koniec roku (Z)	3 592 740,59	8 303 012,00	20 997 024,00	18 868 120,00	28 168 149,00	32 984 729,00	37 469 666,00	38 897 603,00	35 436 540,00	30 875 477,00	26 914 416,00	21 864 416,00	15 814 416,00	8 950 000,00	4 750 000,00	2 050 000,00	0,00
Z / D	5,64%	11,50%	31,74%	26,56%	36,33%	44,69%	50,30%	52,43%	47,32%	40,91%	35,27%	28,32%	20,24%	11,32%	5,94%	2,53%	0,00%
(R + O) / D	0,31%	3,62%	5,98%	8,86%	7,66%	9,10%	8,42%	8,49%	7,73%	8,77%	7,45%	8,42%	9,22%	9,78%	5,94%	3,77%	2,73%

Wyczerpanie (Db+Sm-Wb)	15 566 206	17 474 642	11 304 534	7 342 239	10 380 553	11 534 886	11 762 063	13 383 939	13 849 278	14 746 932	15 688 430	16 156 506	16 996 568	16 820 600	17 702 487	18 508 975	19 467 849
do dochodów ogółem (D)	0,244297	0,242003	0,170858	0,103346	0,133899	0,156283	0,157885	0,180410	0,184947	0,195415	0,205580	0,209265	0,217564	0,212759	0,221243	0,228541	0,237469
w %	24,43%	24,20%	17,09%	10,33%	13,39%	15,63%	15,79%	18,04%	18,49%	19,54%	20,56%	20,93%	21,76%	21,28%	22,12%	22,85%	23,75%
<b>Średnia z 3 lat poprzednich lat w %</b>				<b>0,219053</b>	<b>0,172069</b>	<b>0,136034</b>	<b>0,131176</b>	<b>0,149356</b>	<b>0,164859</b>	<b>0,174414</b>	<b>0,186924</b>	<b>0,195314</b>	<b>0,203420</b>	<b>0,210803</b>	<b>0,213196</b>	<b>0,217189</b>	<b>0,220848</b>
				<b>21,91%</b>	<b>17,21%</b>	<b>13,60%</b>	<b>13,12%</b>	<b>14,94%</b>	<b>16,49%</b>	<b>17,44%</b>	<b>18,69%</b>	<b>19,53%</b>	<b>20,34%</b>	<b>21,08%</b>	<b>21,32%</b>	<b>21,72%</b>	<b>22,08%</b>
R+O w 2010 wg nowej ufp <=				15 562 644	13 339 723	10 040 356	9 772 318	11 080 141	12 345 064	13 162 068	14 264 756	15 079 400	15 891 597	16 665 997	17 058 615	17 589 570	18 105 246
R+O w 2010 wg starej ufp <=				10 656 772	11 628 804	11 071 127	11 174 656	11 127 940	11 232 357	11 319 679	11 446 961	11 580 884	11 718 306	11 858 930	12 002 062	12 148 126	12 297 108