

**Projekt Uchwały Nr ... / ... / ...  
Rady Miejskiej w Gostyninie  
z dnia .....**

**w sprawie:**

**Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 – 2023.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2015r., poz. 1515) oraz art. 226, art. 227, art.228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz. U z 2013r., poz. 885 ze zm.) – Rada Miejska uchwala, co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2016 – 2023 zgodnie z załącznikami do niniejszej uchwały, tj.:

1. załącznikiem nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016 – 2023,
2. załącznikiem nr 2 – Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej,
3. załącznikiem nr 3 – Objasnienia do Wieloletniej Prognozie Finansowej.

**§ 2**

Z dniem 1 stycznia 2016 roku traci moc uchwała nr 22/VI/2015 Rady Miejskiej w Gostyninie z dnia 15 stycznia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2022.

**§ 3**

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:
  - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
  - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Gostynina.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2016 roku.

**Burmistrz Miasta Gostynina**  
**mgr Paweł Witold Kalinowski**

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016 - 2023**

### **Uwagi ogólne:**

Wieloletnią prognozę finansową sporządza się, zgodnie z ustawą o finansach publicznych, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W związku z planową spłatą zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2023 roku, wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona na lata 2016-2023.

### **Dochody**

Na podstawie informacji Ministra Finansów przyjęto wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w stosunku do 2015 roku o 763.882,00 zł. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano na poziomie 2015 roku.

Po analizie wpływów za III kwartały 2015 roku przyjęto kwoty dochodów z podatków i opłat, w tym:

- uwzględniając uchwalone na 2016 rok stawki podatku od nieruchomości wpływy z tego podatku w 2016 roku zaplanowano wyższe o 61.025,00 zł od planowanych na 2015 rok,
- uwzględniając uchwalone na 2016 rok stawki podatku od środków transportowych, ich wymiar i wykonanie za 9 miesięcy 2015 roku, wpływy z podatku od środków transportowych w 2016 roku przyjęto niższe o 170.000,00 zł od planowanych na 2015 rok,
- wpływy z podatku rolnego przyjęto niższe o 13.900,00 zł w stosunku do 2015 roku, w związku ze spadkiem średniej ceny skupu żyta,
- wpływy z podatku leśnego przyjęto wyższe o 1.300,00 zł w stosunku do 2015 roku, w związku ze wzrostem średniej ceny sprzedaży drewna,
- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej przyjęto niższe o 10.000,00 zł od planowanych na 2015 rok,
- wpływy z opłaty od posiadania psów przyjęto niższe o 7.900,00 zł od planu na 2015 rok,
- wpływy z opłaty skarbowej przyjęto niższe o 110.000,00 zł od planu na 2015 rok,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu przyjęto wyższe o 35.300,00 zł od planowanych na 2015 rok w oparciu o przewidywaną liczbę wydanych koncesji,
- wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego przyjęto wyższe o 20.000,00 zł, a z opłaty za wydanie zezwolenia na uprawianie amatorskiego połowu przyjęto wyższe o 4.000,00 zł,
- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęto niższe o 50.000,00 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych przyjęto niższe o 199.000,00 zł,
- wpływy z opłaty za koncesje i licencje przyjęto wyższe o 400,00 zł,
- wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego przyjęto wyższe o 25.400,00 zł,
- wpływy z opłaty za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach przyjęto wyższe o 30.900,00 zł,
- wpływy z opłaty za ślub udzielony poza Urzędem Stanu Cywilnego przyjęto wyższe o 2.000,00 zł,
- uwzględniając funkcjonowanie Punktu opieki nad dziećmi przez cały 2016 rok wpływy z opłaty rodziców za opiekę nad dziećmi w przyjęto wyższe o 15.962,00 zł.

Pozostałe dochody z podatków i opłat zaplanowano na poziomie 2015 roku.

Na podstawie informacji Ministra Finansów przyjęto niższą w stosunku do 2015 roku kwotę subwencji ogólnej, w tym część oświatową przyjęto wyższą o 601.989,00 zł, część równoważącą przyjęto wyższą o 62.025,00 zł, część wyrównawczą przyjęto niższą o 908.029,00 zł.

Na podstawie informacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego przyjęto kwoty dotacji celowych:

- na zadania zlecone, których plan w stosunku do planu za III kwartały 2015 roku jest niższy o kwotę 388.356,39 zł, w której ujęte były m.in. dotacje na przeprowadzenie w 2015 roku referendum ogólnokrajowego, wyborów Prezydenta RP i wyborów do Sejmu i Senatu RP oraz na zakup podręczników dla szkół,
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- na zadania własne, których plan w stosunku do planu za III kwartały 2015 roku jest niższy o 719.288,00 zł, co wynika m.in. z niższej planowanej dotacji na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” o kwotę 309.000,00 zł, nie ujęcia dotacji na pomoc materialną dla uczniów (w 2015 roku plan 124.400,00 zł), której plan ustalany jest przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w ciągu roku budżetowego, nie ujęcia dotacji na dofinansowanie zadań, o których mowa w ustawie z dnia 4 lutego 2011 roku o opiece nad dziećmi w wieku do 3 lat w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch" (w 2015 roku plan 66.000,00 zł) oraz niższych planowanych dotacji na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej o kwotę 239.200,00 zł, dotację na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego przyjęto wyższą o 17.312,00 zł.

Przyjęto również kwoty dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, w tym z tytułu uczęszczania dzieci niebędących mieszkańcami miasta do niepublicznego przedszkola w Gostyninie w kwocie 29.200,00 zł oraz na realizację Programu profilaktyki raka szyjki macicy u dziewcząt w porozumieniu z Gminą Gostynin w kwocie 40.000,00 zł.

Nie ujęto dotacji na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów, gdyż dotacja ta przyznana była w 2015 roku w ramach Rządowego programu pomocy uczniów w 2015 roku – „Wyprawka szkolna”.

Pozostałe dochody bieżące zaplanowano uwzględniając ich realizację w roku 2015.

W zakresie dochodów majątkowych w 2016 roku wykazano:

- dochody ze sprzedaży majątku, tj. gruntów komunalnych stanowiących własność Gminy, przeznaczonych pod budownictwo mieszkalno-usługowe, lokali mieszkalnych na rzecz dotychczasowych najemców i garaży w łącznej kwocie 591.000,00 zł,
- dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych (drewna z lasu komunalnego) w kwocie 17.000,00 zł.

W 2017 roku uwzględniono finansowe wsparcie ze środków Funduszu Dopłat na dofinansowanie budowy budynku wielorodzinnego z lokalami socjalnymi przy ul. Targowej, zgodnie z umową zawartą z Bankiem Gospodarstwa Krajowego w kwocie 1.763.230,00 zł.

Na pozostałe lata nie planuje się otrzymywania dotacji majątkowych.

## **Wydatki**

Wydatki na obsługę długu (odsetki) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat oraz oprocentowania zaciągniętych kredytów, pożyczek i wierzytelności oraz uwzględniając odsetki od kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2016 i 2017.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń planuje się w związku z udzielonymi przez Miasto poręczeniami 2 długoterminowych kredytów na budowę budynków mieszkalnych dla Miejskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego w Gostyninie.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano wyższe, uwzględniając wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych, podwyżkę minimalnego wynagrodzenia w 2016 roku. W kolejnych latach zastosowano wskaźniki inflacji.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst” obejmują wydatki bieżące zaplanowane w rozdziałach 75022 Rady miast i 75023 Urzędy miast. W kolejnych latach założono wzrost w oparciu o wskaźniki inflacji.

Wydatki majątkowe zaplanowano na realizację rocznych zadań inwestycyjnych, na rezerwę celową na wydatki inwestycyjne, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały oraz na wydatki majątkowe w formie dotacji celowej. W latach 2017-2022 nie przewiduje się realizacji inwestycji rocznych, w 2023 roku przewidywaną kwotę na wydatki majątkowe zwiększono o kwotę pochodzącą z rozliczenia dochodów, wydatków bieżących i rozchodów.

### **Przychody**

W 2016 roku zwiększono przychody budżetu o kwotę 6.488.914,00 zł z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 3.249.917,25 zł i na rozchody (spłaty kredytów i pożyczek) w wysokości 3.238.996,75 zł, w 2017 roku zwiększono przychody budżetu o kwotę 3.293.014,00 zł z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 1.940.000,00 zł i na rozchody (spłaty kredytów i pożyczek) w wysokości 1.353.014,00 zł, w latach 2017-2023 spłaty tych kredytów uwzględniono w rozchodach oraz w kwocie długu. W kolejnych latach nie planuje się zaciągać nowych kredytów i pożyczek.

### **Rozchody**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W roku 2016 przewidziana jest również spłata wierzytelności powstałej w związku z realizacją inwestycji „Budowa Miejskiego Centrum Handlowo-Usługowego – Bazar” w kwocie **1.042.600,00 zł**. W latach 2017-2023 w rozchodach budżetu uwzględniono spłatę planowanych do zaciągnięcia w latach 2016 i 2017 długoterminowych kredytów.

### **Wynik budżetu**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy Dochodami a Wydatkami i w 2016 roku stanowi deficyt w kwocie 3.249.917,25 zł.

### **Przeznaczenie nadwyżki / pokrycie deficytu**

W latach 2016 i 2017 planuje się deficyt budżetu, który zostanie pokryty planowanymi do zaciągnięcia w tych latach długoterminowymi kredytami. Nadwyżkę budżetową w kolejnych latach przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług na koniec poprzedniego roku + zaciągany dług w roku bieżącym – spłata długu w roku bieżącym – umorzenie długu w roku bieżącym.

Zadłużenie na dzień 31.12.2015 roku w kwocie 13.583.358,75 zł obejmuje:

- 6.349.591,75 zł – z tytułu zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów,
- 179.100,00 zł – z tytułu zaciągniętych w latach wcześniejszych pożyczek,
- 7.054.667,00 zł – z tytułu wykupu wierzytelności.

W 2016 roku planuje się:

- 6.488.914,00 zł – z tytułu przychodów z zaciągniętego długoterminowego kredytu,
- 3.073.996,75 zł – na spłatę zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów,
- 165.000,00 zł – na spłatę zaciągniętych w latach wcześniejszych pożyczek,
- 1.042.600,00 zł – na spłatę wykupionej wierzytelności (dług spłacany wydatkami).

Zadłużenie na dzień 31.12.2016 roku w kwocie 15.790.676,00 zł obejmuje:

- 9.764.509,00 zł – z tytułu zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów,
- 14.100,00 zł – z tytułu zaciągniętych w latach wcześniejszych pożyczek,
- 6.012.067,00 zł – z tytułu wykupu wierzytelności.

Spłata zadłużenia z tytułu wykupu wierzytelności następować będzie do roku 2022 w ratach rocznych po 1.042.600,00 zł (w 2022 roku 799.067,00 zł).

Sposób finansowania długu: w latach 2016 i 2017 spłata długu finansowana będzie z zaciągniętych kredytów, w kolejnych latach w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej.

W pozycjach 9.2 – 9.6.1 wyliczono indywidualne wskaźniki zadłużenia Miasta Gostynina w 2016 roku, a w pozycjach 9.7 i 9.7.1 załącznika nr 1 wskazano spełnienie wymogów określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.).

## **Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**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 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.)**

### **WYDATKI BIEŻĄCE**

**Projekt Rozwijanie umiejętności społecznych – nauczanie i uczenie się przez współdziałanie w ramach Programu ERASMUS+, Akcja 2 Partnerstwo Strategiczne – Edukacja publiczna, współpraca zagraniczna**

Realizacja w latach 2014 – 2017 w Gimnazjum nr 2, łączne nakłady finansowe **157.850,00 zł**. W ramach Projektu odbywają się międzynarodowe spotkania młodzieży.

### **WYDATKI MAJĄTKOWE**

**Budowa Miejskiego Centrum Handlowo-Usługowego – Bazar wraz z otoczeniem wraz z finansowaniem inwestycji w ramach Projektu Rewitalizacja terenów przemysłowych po byłym PPEB Budopol-Gostynin na potrzeby miejskiego centrum handlowo-usługowego wraz z otoczeniem” – Budowa targowiska miejskiego**

W latach 2015-2022 planowane kwoty obejmują spłatę wierzytelności powstałej w związku z realizacją przedsięwzięcia.

## **Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe**

### **WYDATKI MAJĄTKOWE**

#### **Budowa budynku wielorodzinnego z lokalami socjalnymi przy ul. Targowej – Komunalne budownictwo mieszkaniowe**

Realizacja w latach 2013-2017, łączne nakłady finansowe **6.044.270,00 zł**. W 2016 roku przewiduje się rozpoczęcie budowy budynku wielorodzinnego z 60 lokalami socjalnymi. Inwestycja zostanie dofinansowana do 30% wartości zadania z Funduszu Dopłat, na podstawie umowy nr BS14-01501 zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego w dniu 27 sierpnia 2014 roku.

#### **Budowa instalacji centralnego ogrzewania zasilanej z miejskiej sieci ciepłej zapewniającej ogrzewanie Miejskiego Centrum Handlowego „Stara Betoniarnia” – Targowiska i hale targowe**

Realizacja w latach 2015-2016, łączne nakłady finansowe **874.045,00 zł**. W ramach przedsięwzięcia planuje się wykonanie instalacji centralnego ogrzewania i ciepła technologicznego.

#### **Dostosowanie budynku Miejskiego Przedszkola nr 2 do obowiązujących przepisów techniczno-budowlanych – Edukacja publiczna**

Realizacja w latach 2015-2016, łączne nakłady finansowe **234.218,00 zł**. W ramach przedsięwzięcia planuje się dostosowanie budynku przedszkola do obowiązujących przepisów przeciwpożarowych.

#### **Modernizacja drogi gminnej w ul. Stodólnej – Drogi gminne**

Realizacja w latach 2015-2016, łączne nakłady finansowe **156.150,00 zł**. Zakres przedsięwzięcia obejmuje frezowanie istniejącej nawierzchni z regulacją studni kanalizacyjnych i zasuw, wykonanie nowej warstwy ścieralnej z mieszanki mineralno-bitumicznej oraz częściową wymianę chodników i krawężników.

#### **Termomodernizacja i remont komunalnego budynku mieszkalnego przy ul. 3 Maja 14 wraz z wykonaniem instalacji umożliwiających zasilenie w co i cwu komunalnych budynków mieszkalnych przy ul. 3 Maja 12 i 12b – Komunalne budownictwo mieszkaniowe**

Realizacja w latach 2014-2017, łączne nakłady finansowe **1.591.000,00 zł**. W 2016 roku przewiduje się rozpoczęcie robót budowlanych, obejmujących przebudowę elewacji w zakresie ornamentów architektonicznych, wykonanie docieplenia i tynku, wymianę dachu i stolarki otworowej zewnętrznej. Prace obejmujące wykonanie instalacji przewidziano na rok 2017.

**BURMISTRZ MIASTA GOSTYNINA**

**mgr Paweł Witold Kalinowski**