

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

w sprawie:

Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 – 2035.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (j.t Dz. U. z 2018r., poz. 994 ze zm.) 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 2017r., poz. 2077 ze zm.) – Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2019 – 2035 zgodnie z załącznikami do niniejszej uchwały, tj.:

1. załącznikiem nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019 – 2035,
2. załącznikiem nr 2 – Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2

Traci moc uchwała nr 353/LXX/2017 Rady Miejskiej w Gostyninie z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2028.

§ 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 2019 roku.

Burmistrz Miasta Gostynina
mgr Paweł Witold Kalinowski

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 - 2035

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 i pożyczki ostatecznie w 2035 roku, wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona na lata 2019-2035.

Dochody

Na podstawie informacji Ministra Finansów przyjęto wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w stosunku do 2018 roku o 2.376.786,00 zł. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano wyższe o 42.000,00 zł w stosunku do 2018 roku, tj. w kwocie 330.00,00 zł.

Po analizie wpływów za III kwartały 2018 roku przyjęto kwoty dochodów z podatków i opłat, w tym:

- uwzględniając obowiązujące stawki podatku od nieruchomości, planowany wpływ odroczonego w 2018 roku podatku i wpływy na zaległości z tego podatku (za 2018 rok i lata wcześniejsze) – wpływy z tego podatku w 2019 roku zaplanowano wyższe o 552.140,06 zł od planowanych na 2018 rok,
- wpływy z podatku rolnego przyjęto wyższe o 1.603,00 zł w stosunku do 2018 roku, uwzględniając liczbę ha przeliczeniowych oraz średnią cenę skupu żyta,
- wpływy z podatku leśnego przyjęto wyższe o 3.228,00 zł w stosunku do 2018 roku, uwzględniając powierzchnię lasów i średnią cenę sprzedaży drewna,
- wpływy z podatku od środków transportowych w 2019 roku przyjęto wyższe o 19.442,00 zł od planowanych na 2018 rok uwzględniając obowiązujące stawki podatku (faktyczną liczbę pojazdów),
- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej przyjęto niższe o 4.000,00 zł w stosunku do planowanych na 2018 rok,
- wpływy z podatku od spadków i darowizn przyjęto niższe o 50.000,00 zł w stosunku do 2018 roku,
- wpływy z opłaty od posiadania psów przyjęto niższe o 1.810,00 zł od planu na 2018 rok,
- wpływy z opłaty targowej przyjęto niższe o 5.000,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu przyjęto niższe o 1.148,00 zł od planowanych na 2018 rok w oparciu o przewidywaną liczbę wydanych koncesji,
- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęto wyższe o 55.896,00 zł od planu na 2018 rok w oparciu o informacje złożone w deklaracjach,
- wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego przyjęto wyższe o 48.559,00 zł od planu na 2018 rok, uwzględniając kwoty wynikające z wydanych decyzji,
- wpływy z opłaty adiacenckiej przyjęto niższe o 15.000,00 zł od planu na 2018 rok,
- wpływy z opłaty za wydanie zezwolenia na uprawianie amatorskiego połowu ryb w jeziorach przyjęto wyższe o 3.000,00 zł w stosunku do 2018 roku,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych przyjęto wyższe o 75.000,00 zł, uwzględniając wysokość rocznych wpływów w latach ubiegłych i w III kwartałach 2018 roku,
- wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego przyjęto wyższe o 12.200,00 zł uwzględniając liczbę dzieci i frekwencję,

- wpływ z opłaty za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach przyjęto wyższe o 53.400,00 zł w związku z uruchomieniem 3 kolejnych oddziałów punktu przedszkolnego przy Szkole Podstawowej nr 5,
- wpływy z kosztów upomnień zaplanowano wyższe o 3.386,00 zł,
- wpływy z różnych opłat przyjęto wyższe o 46.450,00 zł, głównie z wpłat rodziców za opiekę nad dziećmi w Klubie Dziecięcym „Uśmiech Malucha”, który funkcjonuje od października 2018 roku,
- wpływy z opłaty skarbowej, z opłaty za zarząd nieruchomościami, z opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, z opłaty za ślub udzielony poza Urzędem Stanu Cywilnego, z opłaty za koncesje i licencje oraz z opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska przyjęto na poziomie 2018 roku.
- w 2019 roku nie przewiduje się wpływów z opłaty produktowej (w 2018 roku 734,00 zł), wpływów z opłat i kosztów sądowych (w 2018 roku 6.526,00 zł).

Na podstawie informacji Ministra Finansów przyjęto wyższą w stosunku do 2018 roku o 731.325,00 zł kwotę subwencji ogólnej, w tym część oświatową przyjęto wyższą o 430.268,00 zł (plan na 2018 roku obejmował zwiększenie tej części subwencji ze środków rezerwy o kwotę 52.679,00 zł), część wyrównawczą przyjęto wyższą o 330.189,00 zł, część równoważącą przyjęto wyższą o 23.547,00 zł.

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

- na zadania zlecone, których plan w stosunku do planu za III kwartały 2018 roku jest niższy o kwotę 939.538,07 zł; plan na 2019 rok nie przewiduje m.in. dotacji na zakup podręczników dla szkół w kwocie 168.495,00 zł, na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w kwocie 9.186,07 zł, na konserwację ksiąg stanu cywilnego w kwocie 5.900,00 zł, na wybory samorządowe w kwocie 64.876,00 zł, na wypłatę dodatków energetycznych w kwocie 15.019,00 zł, na wydatki związane z wydawaniem Kartę Dużej Rodziny w kwocie 568,00 zł, plan dotacji na pomoc społeczną i pomoc rodzinom w 2019 roku jest niższy o 681.969,00 zł w stosunku do planu na 2018 rok, plan dotacji na realizację pozostałych zadań zleconych jest wyższy o 6.475,00 zł niż plan na 2018 rok,
- na zadania własne, których plan w stosunku do planu za III kwartały 2018 roku jest niższy o 637.069,00 zł, co wynika m.in. z niższej planowanej dotacji na 2019 rok na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” o kwotę 201.600,00 zł, nie ujęcia dotacji na pomoc materialną dla uczniów (w 2018 roku plan 125.000,00 zł), której plan ustalany jest przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w ciągu roku budżetowego, nie ujęcia dotacji na funkcjonowanie klubu dziecięcego i opiekunów dziennych (w 2018 roku plan 169.600,00 zł) oraz niższych planowanych dotacji na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej i pomocy rodzinom o kwotę 152.544,00 zł, dotację na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego przyjęto wyższą o 75.675,00 zł uwzględniając liczbę dzieci uczęszczających do przedszkoli, plan na 2019 rok nie przewiduje również dotacji na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych, która w 2018 roku wynosiła 36.000,00 zł i dotacji na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 "Aktywna tablica", która w 2018 roku wynosiła 28.000,00 zł,
- na świadczenie wychowawcze, której plan w stosunku do planu za III kwartały 2018 roku jest wyższy o 783.000,00 zł.

Nie planuje się dotacji z gminy na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego plan dotacji z powiatu na 2019 rok w stosunku do planu za III kwartały 2018 roku jest niższy o 27.000,00 zł z tytułu dotacji na prowadzenie Biblioteki Powiatowej. Dotacja będzie uwzględniona po podpisaniu stosownego porozumienia.

Przyjęto kwoty dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, w tym:

- na realizację Projektu „Moje pasje – moją przyszłością” w Szkole Podstawowej nr 1, w ramach Programu ERASMUS+ w kwocie 30.571,33 zł,
- na realizację Projektu „W drodze do sukcesu” w Szkole Podstawowej nr 3, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 w kwocie 21.739,73 zł.

Pozostałe dochody bieżące planuje się wyższe o 151.574,48 zł, w tym m.in.: wpływy z usług stołówek szkolnych w związku ze wzrostem stawki żywieniowej, za wyżywienie dzieci w Klubie Dziecięcym „Uśmiech Malucha”, który funkcjonuje od października 2018 roku oraz wpływy za uczęszczanie dzieci niebędących mieszkańcami miasta do przedszkoli w Gostyninie.

W zakresie dochodów majątkowych w 2019 roku zaplanowano:

- dochody ze sprzedaży majątku, tj. gruntów komunalnych stanowiących własność Gminy, przeznaczonych pod budownictwo mieszkalno-usługowe oraz lokali mieszkalnych na rzecz dotychczasowych najemców w łącznej kwocie 303.000,00 zł,
- dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych (drewna z lasu komunalnego) w kwocie 15.000,00 zł.

Na pozostałe lata nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku oraz otrzymywania dotacji majątkowych.

Wydatki

Wydatki na obsługę długu (odsetki) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat oraz oprocentowania zaciągniętych kredytów i wierzytelności oraz uwzględniając odsetki od kredytu i pożyczki planowanych do zaciągnięcia w 2019 roku.

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 podwyżkę minimalnego wynagrodzenia w 2019 roku, wzrost wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2019 roku, uruchomienie 3 kolejnych oddziałów punktu przedszkolnego przy Szkole Podstawowej nr 5 oraz funkcjonowanie Klubu Dziecięcego „Uśmiech Malucha” (Klub funkcjonuje od października 2018 roku). W kolejnych latach zastosowano wskaźniki inflacji. Utworzono rezerwę celową na wypłatę odpraw emerytalnych w placówkach oświatowych i dla pracowników Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. W kolejnych latach założono wzrost w oparciu o wskaźniki inflacji.

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

Wydatki majątkowe zaplanowano:

- w kwocie 3.446.200,00 zł na realizację rocznego zadania inwestycyjnego,
- w kwocie 3.438.052,00 zł, na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały.

Od 2020 roku przewidywaną kwotę na wydatki majątkowe ustalono po rozliczeniu dochodów, wydatków bieżących i rozchodów.

Przychody

W 2019 roku zaplanowano przychody budżetu w kwocie 4.818.200,00 zł, w tym: z tytułu pożyczki długoterminowej z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 3.442.600,00 zł i z kredytu długoterminowego na rozchody (spłaty kredytów) w wysokości 1.372.000,00 zł. W latach 2020 - 2035 nie planuje się zaciągać nowych kredytów i pożyczek.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W latach 2019-2035 w rozchodach budżetu oraz w kwocie długu uwzględniono spłatę planowanych do zaciągnięcia w 2019 roku kredytu i pożyczki. W kolejnych latach nie przewiduje się zaciągania kredytów i pożyczek. W roku 2019 przewidziana jest również spłata wierzytelności powstałej w związku z realizacją inwestycji „Budowa Miejskiego Centrum Handlowo-Usługowego – Bazar” w kwocie 1.042.600,00 zł.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy Dochodami a Wydatkami i w 2019 roku stanowi deficyt w kwocie 3.446.200,00 zł.

Przeznaczanie nadwyżki / pokrycie deficytu

W roku 2019 planuje się deficyt budżetu, który zostanie pokryty planowaną do zaciągnięcia w 2019 roku długoterminową pożyczką. 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 31.12.2018 roku w kwocie 18.227.446,00 zł obejmuje:

- 14.300.579,00 zł – z tytułu zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów,
- 3.926.867,00 zł – z tytułu wykupu wierzytelności.

W 2019 roku planuje się:

- 1.372.000,00 zł – przychody z tytułu zaciągniętego długoterminowego kredytu,
- 3.446.200,00 zł – przychody z tytułu zaciągniętej długoterminowej pożyczki,
- 1.372.000,00 zł – na spłatę zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów,
- 1.042.600,00 zł – na spłatę wykupionej wierzytelności (dług spłacany wydatkami).

Zadłużenie na dzień 31.12.2019 roku w kwocie 20.631.046,00 zł obejmuje:

- 14.300.579,00 zł – z tytułu zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów,
- 3.446.200,00 zł – z tytułu zaciągniętej w 2019 roku pożyczki,
- 2.884.267,00 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 2019 roku spłata długu finansowana będzie z zaciągniętego kredytu, w latach 2020 – 2035 z nadwyżki budżetowej.

W pozycjach 9.2 – 9.6.1 wyliczono indywidualne wskaźniki zadłużenia Miasta Gostynina w 2019 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.

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

WYDATKI BIEŻĄCE – łączny limit 2019 – 94.219,73 zł

Projekt W drodze do sukcesu – Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży

Limit 2019 – **42.448,40 zł**

Realizacja w latach 2017 – 2019 w Szkole Podstawowej nr 3, łączne nakłady finansowe 193.567,22 zł. W ramach Projektu zakupiono wyposażenia dydaktycznego i prowadzone są dodatkowe zajęcia z matematyki, przyrody, informatycznych i języka angielskiego dla uczniów.

Projekt Moje pasje – moją przyszłością – Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży

Limit 2019 – **51.771,33 zł**

Realizacja w latach 2017 – 2019 w Szkole Podstawowej nr 1, łączne nakłady finansowe 153.000,00 zł. W ramach Projektu realizowane są zajęcia dodatkowe dla uczniów chcących rozwijać swoje zainteresowania językowe i informatyczne oraz spotkania międzynarodowe uczniów i nauczycieli ze szkołami partnerskimi w Hiszpanii, Grecji i Chorwacji.

WYDATKI MAJĄTKOWE – łączny limit 2019 – 1.042.600,00 zł

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

Limit 2019 – **1.042.600,00 zł**

Realizacja w latach 2004 – 2022, łączne nakłady finansowe 18.284.232,00 zł. Planowane kwoty obejmują spłatę wierzytelności powstałej w związku z realizacją przedsięwzięcia.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

WYDATKI BIEŻĄCE – łączny limit 2019 – 905.200,00 zł

Realizacja zadania publicznego z zakresu wychowania przedszkolnego dotyczącego prowadzenia niepublicznego przedszkola – Zabezpieczenie miejsc dla dzieci w roku szkolnym 2018/2019 wynikających z ustawy o systemie oświaty

Limit 2019 – **608.700,00 zł**

Realizacja w roku szkolnym 2018/2019, łączne nakłady finansowe 1.016.900,00 zł. Wydatki na dotację celową z budżetu jest udzieloną na podstawie wyniku konkursu dla niepublicznego przedszkola na realizację tego zadania.

Realizacja zadania publicznego z zakresu wychowania przedszkolnego dotyczącego prowadzenia niepublicznego przedszkola – Zabezpieczenie miejsc dla dzieci w roku szkolnym 2019/2020 wynikających z ustawy o systemie oświaty

Limit 2019 – 296.500,00 zł

Realizacja w roku szkolnym 2019/2020, łączne nakłady finansowe 889.500,00 zł. Wydatki na dotację celową z budżetu poniesione będą na podstawie wyniku konkursu dla niepublicznego przedszkola na realizację tego zadania.

WYDATKI MAJĄTKOWE – łączny limit 2019 – 2.395.452,00 zł

Budowa drogi gminnej ul. Kujawy wraz z przebudową drogi gminnej ul. Solidarności – Poprawa miejskiej infrastruktury drogowej

Limit 2019 – 1.180.945,00 zł

Realizacja w latach 2017-2019, łączne nakłady finansowe 1.214.155,00 zł. Zaplanowana kwota obejmuje budowę drogi w ul. Kujawy i ul. Solidarności wraz z infrastrukturą na podstawie projektu budowlanego opracowanego w 2017 roku.

Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. 3 Maja 30 – dokumentacja budowlana – Budowa mieszkań komunalnych

Limit 2019 – 57.000,00 zł

Realizacja w latach 2018-2019, łączne nakłady finansowe 57.000,00 zł. Zaplanowana kwota obejmuje wykonanie dokumentacji budowlanej budowy budynku mieszkalnego wielorodzinnego z 9 lokalami mieszkalnymi na nieruchomości gminnej przy ul. 3 Maja 30, na podstawie umowy zawartej w 2018 roku.

Zaprojektowanie i wybudowanie miejskiego monitoringu wizyjnego – Bezpieczeństwo w mieście

Limit 2019 – 1.099.082,00 zł

Realizacja w latach 2016-2019, łączne nakłady finansowe 1.108.553,00 zł. Zaplanowana kwota obejmuje wykonanie dokumentacji budowlanej i robót budowlanych systemu monitoringu wizyjnego zlokalizowanego w pasach drogowych na terenie miasta, składającego się z 10 kamer i stanowiska monitorowania w Ratuszu Miejskim, na podstawie Programu funkcjonalno-użytkowego opracowanego w 2016 roku oraz umowy na realizację podpisanej w sierpniu 2018 roku.

Rozbudowa Miejskiego Przedszkola nr 4 – projekt budowlany – Zapewnienie dzieciom w wieku przedszkolnym możliwości korzystania z wychowania przedszkolnego

Limit 2019 – 58.425,00 zł

Realizacja w latach 2018-2019, łączne nakłady finansowe 58.425,00 zł. Zaplanowana kwota obejmuje wykonanie dokumentacji budowlanej na rozbudowę istniejącego budynku przedszkola o część parterową w technologii tradycyjnej, składającą się z 8 oddziałów przedszkolnych i 4 oddziałów żłobkowych, na podstawie umowy zawartej w 2018 roku. Lokalizacja inwestycji przewidziana jest na nieruchomości gminnej.

BURMISTRZ MIASTA GOSTYNINA

mgr Paweł Witold Kalinowski