

Uchwała Nr 70/VIII/2024
Rady Miejskiej w Gostyninie
z dnia 30 grudnia 2024 roku

w sprawie:

Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2040.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2025 – 2040 zgodnie z załącznikami do niniejszej uchwały, tj.:

1. załącznikiem nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025 – 2040;
2. załącznikiem nr 2 – Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2. 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 2025 i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2025.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Gostynina.

§ 4. Traci moc uchwała nr 478/LXIX/2023 Rady Miejskiej w Gostyninie z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2040 ze zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Krzysztof Adam Klejna

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 - 2040

Główne założenia przyjęte do opracowania WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy o finansach publicznych. Obejmuje lata 2025 - 2040, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2022 - 2023, plan budżetu na rok 2024 wg stanu na 30.09.2024 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2024 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2025 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, kwoty dochodów na poziomie przewidywanych wpływów za rok 2024 oraz w oparciu o przyjęte przez Radę Miasta stawki podatkowe i opłaty lokalne na 2025 rok, analizy kształtowania się sytuacji finansowej Miasta w ostatnich trzech latach oraz przewidywanych ograniczeń rozwoju w związku ze znacznie rosnącym udziałem środków własnych na rosnące wydatki statutowe, niezbędne do funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego, na utrzymanie placówek oświatowych funkcjonujących na terenie Miasta oraz na pomoc społeczną.

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2025 – 2040 z zachowaniem zasady ostrożności.

Prognozowane dochody.

Na 2025 rok dochody ogółem zaplanowano w kwocie 126.354.166,24 zł, z podziałem na dochody bieżące w kwocie 108.445.011,69 zł i dochody majątkowe w kwocie 17.909.154,55 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków europejskich w kwocie 280.470,10 zł.

Planowane dochody Miasta na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian w dochodach w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy. W budżecie na 2025 rok przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych, należnej subwencji ogólnej, wynikającej z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025, uwzględniono ustalone potrzeby finansowe – element kalkulacji służący ustaleniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa, w przypadku gdy dochody z tytułu zwiększonego udziału w podatku PIT i podatku CIT będą niewystarczające na pokrycie naliczonych potrzeb finansowych, które podlegają sfinansowaniu na podstawie nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Potrzeby finansowe to suma potrzeb skalkulowanych odpowiednio dla Miasta Gostynina: wyrównawczych w kwocie 1.503.819,00 zł, oświatowych w kwocie 28.269.228,00 zł, rozwojowych w kwocie 2.254.455,29 zł, ekologicznych w kwocie 43.473,78 zł i uzupełniających w kwocie 0,00 zł. Potrzeby wyrównawcze ustala się dla gminy, w której indywidualny wskaźnik zamożności jest niższy lub równy 100 % wskaźnika zamożności ustalonego dla wszystkich gmin. W kwocie potrzeb oświatowych zostały uwzględnione skutki wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli, w tym nauczycieli zatrudnionych w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych organizowanych w szkołach podstawowych, skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym m.in.: zmianę liczby etatów nauczycieli i struktury awansu zawodowego, skutki planowanego wzrostu zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych, wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego. Potrzeby ekologiczne ustala się dla gminy, na terenie której znajdują się obszary o szczególnych walorach przyrodniczych prawnie chronionych. Sposób wyliczenia potrzeb, w tym rozwojowych, uzupełniających określa nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Finansowanie naliczonych potrzeb finansowych będzie następować poprzez zwiększone dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych. Wzrost kwot z tytułu dochodów z PIT i CIT będzie efektem reformy finansowania samorządu terytorialnego, przyjęta stawka udziału dla gmin w podatku PIT wynosi – 7,0%, w podatku CIT – 1,6%.

Na podstawie informacji uzyskanej z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego zaplanowano dochody z dotacji na finansowanie zadań zleconych gmin z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na realizację zadań własnych.

Dochody bieżące na 2025 r. przyjęto na podstawie przewidywanych wpływów za rok 2024 uwzględniając obowiązujące na 2025 rok stawki podatków i opłat lokalnych, opłaty za pobyt dzieci w placówkach oświatowych i opieki nad dziećmi od 0 do 3 lat, poziom windykacji zaległości podatkowych. Podczas kalkulacji wzrostu dochodów uwzględniono jedynie dochody stałe, nie uwzględniono wpływów dotacji na realizację zadań na które decyzje otrzymujemy w ciągu roku budżetowego, na wypłatę akcyzy, na stypendia socjalne, na zakup podręczników, środków na zadania z opieki społecznej.

Dochody bieżące.

W okresie objętym prognozą przyjęto, że dochody bieżące będą rosły, oszacowano wzrost dochodów w roku 2026 około 3,83% , w 2027 o 5% od 2028 roku o 3%. większy wzrost dotyczy dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych, jest to związane z reformą finansów jednostek samorządu terytorialnego.

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów do 2024 roku miały: część oświatowa subwencji ogólnej. Od 2025 roku będą to dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od osób prawnych.

W 2025 roku zaplanowano dochody bieżące w kwotach: z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 57.824.213,38 zł, od osób prawnych

3.690.699,52 zł, subwencja ogólna 607.308,10 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 9.861.986,10 zł, pozostałe dochody 36.460.804,59 zł, w tym z podatku od nieruchomości 16.698.758,00 zł.

Dochody majątkowe.

W zakresie dochodów majątkowych dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż, wykazano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 606.000,00 zł, dochody ze sprzedaży drewna z lasu komunalnego w kwocie 28.000,00 zł., wpływy z dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oszacowano w kwocie 121.000,00 zł. W 2025 roku Gmina nadal będzie kontynuowała prowadzenie działań w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych.

Dochody majątkowe obejmują również:

- dotację celową otrzymaną z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 5 000 000,00 zł na 2025 rok, 2.500.000,00 zł na 2026 rok, na podstawie umów z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego na realizację przedsięwzięcia w latach 2023 – 2026 pn. „Wniesienie wkładu do spółki prawa handlowego Miejskie Przedsiębiorstwo Komunalne w Gostyninie Sp.z o.o.” w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego.

- środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków ze środków związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, wysokości 621.320,00 zł, na zadania pn.

„Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla budynku przy ul. 3 Maja 12 w Gostyninie” kwota 90.160,00 zł.

„Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla budynku przy ul. Tadeusza Kościuszki 5 w Gostyninie” kwota 97.020,00 zł.

„Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla budynku przy ul. 3 Maja 21” kwota 83.300,00 zł.

„Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla budynku przy ul. Rynek 16” kwota 116.620,00 zł.

„Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla budynku przy ul. Rynek 26” kwota 234.220,00 zł.

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 9.531.658,75 zł na zadania pn.

„Modernizacja boiska piłkarskiego, bieżni okrężnej o długości 400 m oraz urządzeń lekkoatletycznych w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Gostyninie” kwota 4.761.824,20 zł.

„Modernizacja infrastruktury turystycznej na terenie Miasta Gostynin (stanowiącej własność gminy miasta Gostynin) kwota 563.093,85 zł.

„Modernizacja Miejskiego Centrum Kultury w Gostyninie” kwota 4.206.740,70 zł.

- dotacja z państwowego funduszu celowego - Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 2.001.175,80 zł na zadania pn.

„Modernizacja boiska piłkarskiego, bieżni okrężnej o długości 400 m oraz urządzeń lekkoatletycznych w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Gostyninie” kwota 1.001.175,80 zł.

„Modernizacja kompleksów sportowych Moje Boisko – Orlik 2012 przy ul. Ozdowskiego i ul. gen. J. Bema w Gostyninie kwota 1.000.000,00 zł.

W latach 2026 do 2038 zaplanowano dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na podstawie wydanych zaświadczeń o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności oraz w 2026 roku zaplanowano dotację w kwocie 2.500.000,00 zł. z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego.

Prognozowane wydatki.

Na 2025 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 126.354.166,24 zł, w tym na wydatki bieżące w kwocie 99.765.923,21 zł i majątkowe w kwocie 26.588.243,03 zł.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Regułą przyjętą do projektowania wydatków rzeczowych w 2025 roku była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych Miasta Gostynina. Wydatki zostały zaplanowane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady osiągnięcia najlepszych efektów przy określonych możliwościach finansowych. Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Miasto Gostynin usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienie prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych i urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej i społecznej, a także zabezpieczenia środków na obsługę długu zaciągniętego przez Miasto Gostynin.

W okresie objętym prognozą przyjęto, że wydatki bieżące będą rosły, oszacowano wzrost wydatków w roku 2026 około 6,39%, w 2027 o 4% , w latach 2028 - 2030 o 3%, w latach od 2031 - 2040 o 3,2%.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących.

Różnica czyli nadwyżka operacyjna w 2025 roku wynosi 8.679.088,48 zł

W latach 2026 - 2040 założono podejmowanie działań w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na rozchody i wydatki inwestycyjne. Przyjęto wzrost przeciętnego wynagrodzenia, wzrost nakładów finansowych na zadania oświatowe, planowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 5 %. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem ustalono na poziomie zawartych umów o pracę w 2024 r. Na rok 2025 zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracowników administracji samorządowej około 5 %. Wzrost płac dotyczy również zwiększenia minimalnego wynagrodzenia zasadniczego, wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych dla pracowników administracji samorządowej, MOPS, MOSIR, KDUM i placówek oświatowych. Wydatki na godziny ponadwymiarowe nauczycieli będą zwiększane w miarę potrzeb. W okresie objętym prognozą przyjęto wzrost wynagrodzeń, w latach 2026 - 2027 około 6,26%, 2028 – 2030 o 4%, 2031- 2040 o 3%

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.

W latach 2026-2027 spadek wydatków ogółem w stosunku do 2025 roku z uwagi na niższe wydatki majątkowe zaplanowane bez dofinansowania ze środków zewnętrznych.

Wydatki na obsługę długu w kwocie 1.402.780,00 zł zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczki. Spłata długu obejmuje lata 2025-2040. W latach 2026 – 2040 nie planuje się zaciągać kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono spłaty rat kredytów i pożyczki wynikającej z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych i pożyczki oraz planowanego do zaciągnięcia w 2025 roku kredytu w kwocie 1.113.640,00 zł.

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania majątkowe realizowane w cyklu jednorocznym.

W roku 2025 planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę 26.588.243,03 zł, w tym: na zadania inwestycyjne wieloletnie kwotę 17.676.450,70 zł, na zadania jednoroczne kwotę 8.811.792,33 zł, wydatki w formie dotacji kwotę 100.000,00 zł.

W latach 2026 – 2040 wydatki majątkowe będą realizowane w miarę posiadanych środków i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowane inwestycje.

Prognozowane przychody i rozchody budżetu.

Na dzień przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej planuje się przychody budżetu w 2025 roku w kwocie 1.113.640,00 zł. Planuje się zaciągnąć kredyt na rynku krajowym na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań

Rozchody budżetu w kwocie 1.113.640,00 zł

Wynik budżetu.

Pozycja 3 Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „Dochody ogółem” a pozycją 2 „Wydatki ogółem” . W 2025 roku budżet jest zrównoważony. W latach 2026-2040 zaplanowano nadwyżkę budżetu, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (na rozchody budżetu).

Prognoza długu.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczki, zgodnie z zawartymi umowami z bankami. Spłata długu obejmuje lata 2025 - 2040. 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.

Na dzień 31.12.2025 planowana kwota zadłużenia 22.339.281,49 zł, zgodnie z podpisanymi umowami i obejmuje:

- 19.376.271,98 zaciągnięte kredyty
- 1.849.369,51 zaciągnięta pożyczka
- 1.113.640,00 planowany do zaciągnięcia kredyt w 2025 roku

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów

bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu zgodnie z Zarządzeniem Nr 146/2021 Burmistrza Miasta Gostynin z dnia 27 grudnia 2021 roku w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

W 2025 roku indywidualny wskaźnik zadłużenia jest ustalony zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) i został zachowany. W latach 2026 - 2040 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono przychody roku 2025 i spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych.

Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

W 2025 roku na przedsięwzięcia bieżące i majątkowe objęte WPF przeznaczono kwotę 18.500.815,53 zł. Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Wydatki bieżące zaplanowano na:

Przedsięwzięcia związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 329.964,83 zł

1) Mazowsze bez smogu. Okres realizacji 2024-2028. Łączne nakłady finansowe 1.251.045,35. Limit wydatków 2025 roku 329.964,83 zł

Programy, projekty lub zadania pozostałe w kwocie 494.400,00 zł

2) Najem majątku oświetleniowego do oświetlenia ulic, placów i dróg publicznych. Okres realizacji 2018-2029 Łączne nakłady finansowe 2.821.511,16. Limit wydatków 2025 roku 371.400,00 zł.

3) Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Miasta Gostynina. Okres realizacji 2024 -2025 Łączne nakłady finansowe 109.000,00. Limit wydatków 2025 roku 60.000,00 zł.

4) Prowadzenie biblioteki powiatowej na podstawie umowy ze Starostwem Powiatowym w Gostyninie. Okres realizacji 2025 -2027 Łączne nakłady finansowe 189.000,00. Limit wydatków 2025 roku 63.000,00 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano na:

Programy, projekty lub zadania pozostałe w kwocie 17.676.450,70 zł.

1) Modernizacja boiska piłkarskiego, bieżni okrężnej o długości 400 m oraz urządzeń lekkoatletycznych w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Gostyninie. Okres realizacji 2022-2025. Łączne nakłady finansowe 7.809.740,00 zł. Limit wydatków 2025 roku 5.763.000,00 zł.

2) Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla budynku przy ul. Tadeusza Kościuszki 5 w Gostyninie (będącego własnością miasta Gostynina). Okres realizacji 2023-2025. Łączne nakłady finansowe 99.000,00 zł. Limit wydatków 2025 roku 99.000,00 .

3) Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla budynku przy ul. 3 Maja 12 w Gostyninie (będącego własnością miasta Gostynina). Okres realizacji

2023-2025. Łączne nakłady finansowe 114.140,00 zł. Limit wydatków 2025 roku 92.000,00 zł

- 4) Wniesienie wkładu do spółki prawa handlowego „Miejskie Przedsiębiorstwo Komunalne w Gostyninie Sp. z o.o.” Okres realizacji 2023-2026. Łączne nakłady finansowe 14.000.000,00 zł. Limit wydatków 2025 roku 7.000.000,00zł.
- 5) Przebudowa drogi gminnej ul. Mickiewicza w Gostyninie (na gruntach stanowiących własność gminy miasta Gostynina). Okres realizacji 2024-2025. Łączne nakłady finansowe 66.420,00 zł. Limit wydatków 2025 roku 66.420,00zł.
- 6) Modernizacja jezdni drogi gminnej ul. Moniuszki w Gostyninie-dokumentacja projektowa (na gruntach stanowiących własność gminy miasta Gostynina). Okres realizacji 2024-2025. Łączne nakłady finansowe 55.350,00 zł. Limit wydatków 2025 roku 11.070,00 zł.
- 7) Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla budynku przy ul. 3 Maja 21 w Gostyninie. Okres realizacji 2023-2025. Łączne nakłady finansowe 85.000,00 zł. Limit wydatków 2025 roku 85.000,00 zł.
- 8) Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla budynku przy ul. Rynek 16 w Gostyninie. Okres realizacji 2022-2025. Łączne nakłady finansowe 133.760,00 zł. Limit wydatków 2025 roku 119.000,00 zł.
- 9) Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla budynku przy ul. Rynek 26 w Gostyninie. Okres realizacji 2023-2025. Łączne nakłady finansowe 239.000,00 zł. Limit wydatków 2025 roku 234.220,00 zł.
- 10) Modernizacja Miejskiego Centrum Kultury w Gostyninie. Okres realizacji 2021-2025. Łączne nakłady finansowe 14.285.257,90 zł. Limit wydatków 2025 roku 4.206.740,70 zł.

Znaczenie Wieloletniej Prognozy Finansowej, jej powiązanie z Uchwałą Budżetową oraz uwagi na temat realności planowania długoterminowego.

Kwestia zgodności WPF z budżetem jest uregulowana w art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych z którego wynika, że wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Zmiana w budżecie, powodująca zmiany w dochodach bieżących budżetu czy też wydatkach bieżących (albo ich proporcji w stosunku do dochodów i wydatków majątkowych) ma bezpośredni wpływ na wskaźnik zadłużenia określony w art. 243 u. f. p.

Budżet JST zawiera dane niezbędne do sporządzenia prognozy kwoty długu, która jest opracowywana na podstawie sprawozdawczości i kwot uchwalonych w budżecie. WPF czyli dokument o znaczeniu strategicznym powinien być uchwalony nie później niż uchwała budżetowa, co wskazuje na konieczność dostosowania kwot w uchwale budżetowej do wielkości z WPF, podlega weryfikacji wraz z dokonywanymi zmianami w budżecie w zakresie określonym w art. 229 u. f. p. Zapisy uchwały budżetowej, począwszy od jej uchwalenia poprzez zmiany w ciągu roku, będą determinowały wielkości ujęte w WPF w zakresie roku budżetowego oraz następnych lat, np. zmiana powodująca wprowadzenie lub wykreślenie inwestycji wieloletniej i w związku z tym zmiana w planie wydatków – art. 231 ust. 1 u. f. p. oraz zmiana kwot wydatków ze względu na zmiany przedsięwzięć objętych WPF. Regulacje art. 231 ust. 2 u. f. p. nakazują, aby uchwały budżetowe określały wydatki na

realizowane przedsięwzięcia w wysokości umożliwiającej ich terminowe zakończenie. Na kształt WPF będą miały zasadniczy wpływ możliwości finansowe i wykonanie budżetu danego roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Krzysztof Adam Klejna