

**UCHWAŁA NR XIV/159/20
RADY MIEJSKIEJ KOŚCIANA**

z dnia 14 maja 2020 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kościan na lata 2020 -
2033**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 roku, poz. 713), art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 869¹⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XII/142/19 Rady Miejskiej Kościana z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kościan na lata 2020 -2033 wprowadza się następujące zmiany:

1. Zmienia się załącznik Nr 1 do uchwały zawierający Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Kościan. Po zmianie otrzymuje on brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady


Dawid Olejniczak

¹⁾ oraz Dz.U. z 2018 roku poz.2245, Dz.U. z 2019 roku poz.1649, Dz.U. z 2020 roku poz.284, 374, 568, 695.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1
do uchwały nr XIV/159/20 Rady Miejskiej Kościana
z dnia 14.05.2020r.

Lp	1	z tego:							w tym:		
		z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
Dochody ogółem x	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 3)	pozostałe dochody (bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku			
2020	134 975 208,25	112 249 012,60	30 328 060,00	1 100 000,00	20 908 179,00	34 968 392,95	24 944 388,65	11 793 800,00	22 726 195,65	9 042 180,00	13 594 015,65
2021	117 220 217,00	115 407 494,00	31 369 944,00	1 137 400,00	21 874 268,00	34 791 505,00	26 234 387,00	12 393 800,00	1 812 723,00	562 723,00	1 250 000,00
2022	119 398 952,00	119 215 942,00	32 405 152,00	1 174 934,00	22 598 109,00	35 938 625,00	27 100 122,00	12 792 485,00	183 010,00	183 010,00	0,00
2023	123 211 636,00	122 911 636,00	33 409 712,00	1 211 357,00	23 296 588,00	37 053 753,00	27 940 226,00	13 189 031,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2024	126 688 986,00	126 598 986,00	34 412 003,00	1 247 898,00	23 995 486,00	38 165 368,00	28 778 433,00	13 584 702,00	90 000,00	90 000,00	0,00
2025	130 486 956,00	130 396 956,00	35 444 363,00	1 285 129,00	24 715 351,00	39 310 327,00	29 641 786,00	13 992 243,00	90 000,00	90 000,00	0,00
2026	134 398 866,00	134 308 866,00	36 507 684,00	1 323 683,00	25 456 812,00	40 489 637,00	30 531 040,00	14 412 010,00	90 000,00	90 000,00	0,00
2027	138 293 823,00	138 203 823,00	37 566 417,00	1 362 070,00	26 195 060,00	41 665 836,00	31 416 440,00	14 829 958,00	90 000,00	90 000,00	0,00
2028	142 073 530,00	142 073 530,00	38 618 277,00	1 400 208,00	26 928 522,00	42 830 423,00	32 296 100,00	15 245 197,00	0,00	0,00	0,00
2029	145 909 515,00	145 909 515,00	39 660 970,00	1 438 014,00	27 655 592,00	43 986 844,00	33 168 095,00	15 656 817,00	0,00	0,00	0,00
2030	149 849 072,00	149 849 072,00	40 731 816,00	1 476 840,00	28 402 293,00	45 174 489,00	34 063 634,00	16 079 551,00	0,00	0,00	0,00
2031	153 745 148,00	153 745 148,00	41 790 843,00	1 515 238,00	29 140 759,00	46 349 026,00	34 949 288,00	16 497 619,00	0,00	0,00	0,00
2032	157 588 777,00	157 588 777,00	42 835 614,00	1 553 119,00	29 869 272,00	47 507 752,00	35 823 020,00	16 910 059,00	0,00	0,00	0,00
2033	161 370 908,00	161 370 908,00	43 863 659,00	1 590 394,00	30 586 135,00	48 647 938,00	36 682 772,00	17 315 900,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost może być słabszy niż w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lista w wierszach.
²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wiadomości prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczeniowych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują dotacje celowe z budżetu państwa na zasobienia 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 wyliczenia budżetu jednostki wyliczeniowej 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.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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, w tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	22.1	22.1.1	
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
2020	138 990 600,10	112 017 957,25	50 520 739,04	0,00	0,00	1 329 906,00	0,00	0,00	26 972 642,85	26 942 642,85	948 000,00		
2021	117 610 217,00	112 787 405,00	51 891 591,00	0,00	0,00	1 267 766,00	0,00	0,00	4 822 812,00	4 822 812,00	0,00		
2022	119 398 952,00	114 856 821,00	53 188 881,00	0,00	0,00	1 221 866,00	0,00	0,00	4 532 131,00	4 532 131,00	0,00		
2023	119 701 636,00	117 213 907,00	54 518 603,00	0,00	0,00	1 115 868,00	0,00	0,00	2 487 729,00	2 487 729,00	0,00		
2024	123 178 986,00	119 536 486,00	55 881 588,00	0,00	0,00	920 866,00	0,00	0,00	3 642 500,00	3 642 500,00	0,00		
2025	127 112 570,58	121 972 148,00	57 278 607,00	0,00	0,00	783 226,00	0,00	0,00	5 140 422,58	5 140 422,58	0,00		
2026	131 398 886,00	124 505 191,00	58 710 572,00	0,00	0,00	685 986,00	0,00	0,00	6 893 675,00	6 893 675,00	0,00		
2027	135 293 823,00	127 101 262,00	60 178 336,00	0,00	0,00	593 506,00	0,00	0,00	8 192 581,00	8 192 581,00	0,00		
2028	138 573 530,00	129 750 517,00	61 682 794,00	0,00	0,00	494 626,00	0,00	0,00	8 823 013,00	8 823 013,00	0,00		
2029	141 909 515,00	132 426 703,00	63 224 864,00	0,00	0,00	361 746,00	0,00	0,00	9 482 812,00	9 482 812,00	0,00		
2030	145 849 072,00	135 193 331,00	64 805 486,00	0,00	0,00	257 000,00	0,00	0,00	10 655 741,00	10 655 741,00	0,00		
2031	149 745 148,00	138 008 421,00	66 425 623,00	0,00	0,00	137 000,00	0,00	0,00	11 736 727,00	11 736 727,00	0,00		
2032	155 586 777,00	140 932 671,00	68 086 264,00	0,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	14 656 106,00	14 656 106,00	0,00		
2033	159 870 908,00	143 951 054,00	69 789 421,00	0,00	0,00	12 500,00	0,00	0,00	15 919 654,00	15 919 654,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	z tego:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3				4	4.1			
Lp		3.1	3	4	4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2020	-4 015 391,85	0,00	7 525 391,85	6 025 391,85	2 515 391,85	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00		
2021	-390 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	10 000,00	10 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	3 510 000,00	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	3 510 000,00	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	3 374 385,42	3 374 385,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeszacowanie nadwyżki budżetowej wymaga odwołania w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzedzających budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	8,1	z tego:			z tego:				
	4,4	z tego:		4,5			4,5,1	4,4,1	z tego:		z tego:			
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
2020	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	0,00
2021	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	0,00
2022	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	0,00
2023	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	0,00
2024	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	0,00
2025	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	0,00
2026	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	0,00
2027	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	0,00
2028	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	0,00
2029	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	0,00
2030	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	0,00
2031	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	0,00
2032	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	0,00
2033	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	0,00

7) W pozycji należy ująć w szeregówce przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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, w tym:	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi			
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 014 385,42	0,00	231 055,35	1 731 055,35			
2021	x	x	x	x	0,00	35 404 385,42	0,00	2 620 089,00	2 620 089,00			
2022	x	x	x	x	0,00	35 394 385,42	0,00	4 359 121,00	4 359 121,00			
2023	x	x	x	x	0,00	31 884 385,42	0,00	5 697 729,00	5 697 729,00			
2024	x	x	x	x	0,00	28 374 385,42	0,00	7 062 500,00	7 062 500,00			
2025	x	x	x	x	0,00	25 000 000,00	0,00	8 424 808,00	8 424 808,00			
2026	x	x	x	x	0,00	22 000 000,00	0,00	9 803 675,00	9 803 675,00			
2027	x	x	x	x	0,00	19 000 000,00	0,00	11 102 561,00	11 102 561,00			
2028	x	x	x	x	0,00	15 500 000,00	0,00	12 323 013,00	12 323 013,00			
2029	x	x	x	x	0,00	11 500 000,00	0,00	13 482 812,00	13 482 812,00			
2030	x	x	x	x	0,00	7 500 000,00	0,00	14 655 741,00	14 655 741,00			
2031	x	x	x	x	0,00	3 500 000,00	0,00	15 736 727,00	15 736 727,00			
2032	x	x	x	x	0,00	1 500 000,00	0,00	16 656 106,00	16 656 106,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	17 419 854,00	17 419 854,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczytowości o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
							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
2020	6,26%	2,08%	9,64%	8,31	9,72%	8,4	TAK	TAK
2021	6,05%	4,82%	10,58%	10,87%	10,87%	TAK	TAK	TAK
2022	5,68%	6,70%	8,98%	9,07%	9,07%	TAK	TAK	TAK
2023	5,39%	7,94%	7,15%	7,15%	7,15%	TAK	TAK	TAK
2024	5,01%	9,03%	5,46%	5,46%	5,46%	TAK	TAK	TAK
2025	4,56%	10,11%	6,84%	6,84%	6,84%	TAK	TAK	TAK
2026	3,93%	11,18%	6,22%	7,33%	7,33%	TAK	TAK	TAK
2027	3,72%	12,12%	7,41%	7,41%	7,41%	TAK	TAK	TAK
2028	4,03%	12,92%	8,84%	8,84%	8,84%	TAK	TAK	TAK
2029	4,28%	13,58%	10,00%	10,00%	10,00%	TAK	TAK	TAK
2030	4,07%	14,25%	10,98%	10,98%	10,98%	TAK	TAK	TAK
2031	3,85%	14,78%	11,88%	11,88%	11,88%	TAK	TAK	TAK
2032	1,87%	15,19%	12,71%	12,71%	12,71%	TAK	TAK	TAK
2033	1,34%	15,46%	13,43%	13,43%	13,43%	TAK	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2020	359 666,00	359 666,00	317 004,49	11 844 015,65	11 844 015,65	10 594 015,65	408 378,00	408 378,00	317 004,49
2021	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Kościan przygotowana została na lata 2020 do 2033. Długość okresu objętego prognozą wynika z faktu, iż zaciągnięte przez miasto zobowiązania podlegają spłacie w roku 2033.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2020 przyjęte wartości są takie same jak dane ujęte w uchwale budżetowej wraz ze zmianami,
- dla lat 2021 do 2033 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację (przeliczenie wartości)

o

poszczególne wskaźniki makroekonomiczne oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Miejskiej. Podczas prognozowania zachowano szczególną ostrożność zakładając brak stabilności dla prognoz długoterminowych.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2021 do 2033 przyjęto:

- poziom inflacji w badanym okresie:

Treść	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Inflacja	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 0%

- poziom PKB w badanym okresie:

Treść	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
PKB	3,40 %	3,30 %	3,10 %	3,00 %	3,00% %	3,00 %	2,90 %	2,80 %	2,70 %	2,70 %	2,60 %	2,50 %	2,50 %

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na następujące kategorie:

- udziały w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając udział w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych),
 - subwencje z budżetu państwa,
 - dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
-

- pozostałe dochody bieżące (m.in. wpływy z dzierżawy, wpływy z usług, dochody z kar i grzywien), wyszczególniając podatek od nieruchomości.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na następujące kategorie:

- dochody ze sprzedaży majątku,
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
- inne, w tym wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Kategorie dochodów bieżących w zakresie: subwencji, dotacji, udziałów w podatkach centralnych budżetu państwa oraz pozostałych dochodów prognozowano za pomocą wskaźników PKB.

W roku 2021 zwiększono dodatkowo planowane dochody bieżące z podatków lokalnych o kwotę 590.000,00 zł. Zwiększenie dotyczy podatku od nieruchomości. Obecnie obowiązujące stawki podatków i opłat lokalnych są niższe od określonych przez Ministra Finansów, szczególnie dotyczy to podatku od nieruchomości. Zwiększono także pozostałe dochody bieżące o kwotę 700.000,00 zł. Są to wpływy z opłat za usługi odbioru wód deszczowych oraz zwiększone wpływy ze strefy płatnego parkowania w związku ze zmianami organizacyjnymi.

Dochody majątkowe w 2020 roku planuje się w kwocie 22.726.195,65 zł, w tym ze sprzedaży majątku w kwocie 9.042.180,00 zł, z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 13.594.015,65 zł oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 90.000,00 zł. W ramach dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku planuje się w 2020 roku sprzedaż mieszkań jednorazowo w kwocie 300.000,00 zł (10 mieszkań każde po 30.000,00 zł), sprzedaż nieruchomości niezabudowanych w kwocie 2.810.110,00 zł, sprzedaż nieruchomości zabudowanych w kwocie 5.839.060,00 zł oraz odpłatne nabycie prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - raty z lat ubiegłych w kwocie 93.010,00 zł.

W ramach sprzedaży nieruchomości niezabudowanych planuje się zbycie działek o numerach: 1396, 1397 i 1398 o łącznej powierzchni 7.638 m² przy drodze krajowej nr 5 według ceny z ostatniego przetargu tj. w kwocie 495.000,00 zł, działek o numerach: 401, 402, 403 i 404 o łącznej powierzchni 3.540 m² przy drodze krajowej nr 5 według ceny szacunkowej tj. w kwocie 300.900,00 zł oraz działek o numerach: 4469 i 4471 o łącznej powierzchni 5.769 m² przy ul. Bączkowskiego według ceny szacunkowej tj. w kwocie 1.730.700,00 zł, działki o numerze 1317/2 położonej przy ul. Kasprowicza o powierzchni

1.007 m² według ceny z przetargu tj. w kwocie 110.000,00 zł, działki numer 4342 położonej przy ul. Wiatracznej według ceny z przetargu tj. w kwocie 27.000,00 zł, działki położonej przy ul. Naclawskiej o numerze 4441 i powierzchni 637 m² według ceny szacunkowej tj. w kwocie 146.510,00 zł.

W ramach sprzedaży nieruchomości zabudowanych planuje się zbycie nieruchomości położonej przy ul. Bernardyńskiej 2 w kwocie 3.250.000,00 zł, nieruchomości położonej przy ul. Moniuszki (działka nr 2278) o powierzchni 6.174 m² w kwocie 2.469.600,00 zł oraz nieruchomości zabudowanej położonej przy ul. Surzyńskiego (działka nr 1501/4) o powierzchni 362 m² w kwocie 119.460,00 zł.

Dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku w roku 2021 przyjęto w kwocie 562.723,00 zł. Składają się na nią planowane wpływy z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych wg wpływu wniosków w ciągu roku (około 3 mieszkania, każde o wartości średnio 30.000,00 zł) oraz wpływy w kwocie 93.010,00 zł z tytułu rat za wykup prawa użytkowania wieczystego przez dotychczasowych użytkowników na podstawie ustawy o gospodarce nieruchomościami (czyli w formie umowy cywilnoprawnej, za zgodą Rady Miejskiej Kościana), a także dodatkowo Gmina Miejska Kościan przeznaczona na sprzedaż w roku 2021 nieruchomości gruntowe położone przy ul. Czereśniowej i Wiśniowej o łącznej powierzchni 0.2380 ha i wartości według szacunku 238.000,00 zł oraz lokale użytkowe przy ul. Piłsudskiego 12 i 18 o łącznej powierzchni 109,01 m² i wartości 141.713,00 zł.

W 2021 roku planuje się także kwotę 1.250.000,00 zł tytułem dotacji ze Starostwa Powiatowego w Kościanie na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja Rynku, ulicy Wrocławskiej oraz Ratusza w Kościanie”.

Dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku w roku 2022 przyjęto w kwocie 183.010,00 zł. Składają się na nią planowane wpływy z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych wg wpływu wniosków w ciągu roku (około 3 mieszkania, każde o wartości średnio 30.000,00 zł) oraz wpływy w kwocie 93.010,00 zł z tytułu rat za wykup prawa użytkowania wieczystego przez dotychczasowych użytkowników na podstawie ustawy o gospodarce nieruchomościami (czyli w formie umowy cywilnoprawnej, za zgodą Rady Miejskiej Kościana).

Dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku w roku 2023 przyjęto w kwocie 300.000,00 zł. Składają się na nią planowane wpływy z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych wg wpływu wniosków w ciągu roku (około 10 mieszkań, każde o wartości średnio 30.000,00 zł)

W latach 2024 do 2027 planuje się sprzedaż lokali mieszkalnych wg wpływu wniosków w ciągu roku (około 3 mieszkania, każde o wartości średnio 30.000,00 zł).

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku nr 1.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji, wydatki na obsługę długu. Wyodrębniono także kategorię wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone.

W ramach wydatków majątkowych wyodrębniono wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

3.1. Prognoza wydatków bieżących

W latach 2021 do 2033 o wskaźniki inflacji zwiększono pozostałe wydatki bieżące oraz wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Dla wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dokonano przeliczenia o 100% wskaźnika inflacji. Dla pozostałych wydatków bieżących dokonano przeliczenia o 75% wskaźnika inflacji oraz dodatkowo w latach 2021 i 2022 zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 300.000,00 zł w związku z planowaną restrukturyzacją wydatków na administrację. Wydatki związane z obsługą zadłużenia wyliczone zostały zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w prognozowanym okresie.

W załączniku nr 2 do uchwały o przedsięwzięciach wieloletnich w latach 2021 do 2024 przyjęto wielkość planowanych wydatków bieżących realizowanych w ramach umów wieloletnich. Jest to umowa na dzierżawę dwóch kserokopiarek typu KONICA MINOLTA. W ramach umowy świadczona jest również kompleksowa obsługa serwisowa dzierżawionych urządzeń. Umowa zawarta jest do roku 2022. W roku 2021 na realizację zadania przeznaczona jest kwota 5.461,20 zł, a w roku 2022 kwotę 2.275,50 zł. Następną z umów jest umowa na ochronę mienia. Usługa w ramach umowy obejmuje całodobową ochronę obiektów położonych przy ul. Bernardyńskiej 2 w Kościanie oraz świadczenie usług portierskich. Umowa zawarta jest do roku 2022. Na realizację zadania w roku 2021 przeznaczona jest kwota 170.962,72 zł, a w roku 2022 kwotę 14.248,56 zł. Do roku 2022 realizowana będzie również umowa na prowadzenie obsługi bankowej budżetu Gminy Miejskiej Kościan oraz miejskich jednostek organizacyjnych. W roku 2021 na realizację zadania przeznaczona jest kwota 35.400,00 zł, a w roku 2022 kwotę 2.950,00 zł. Umowa na wynajem pomieszczeń na punkt opieki dla dzieci w wieku do 3 lat przez dziennych opiekunów jest kontynuowana od 2016 roku. Zgodnie z aneksem do umowy w latach

2021 do 2023 przeznaczają się na realizację zadania w każdym roku kwotę 10.961,76 zł, natomiast w roku 2024 kwotę 8.221,32 zł.

Uzyskane w powyższy sposób wartości wydatków bieżących zsumowano i ujęto w załączniku nr 1.

3.2. Prognoza wydatków majątkowych

Na rok 2021 planuje się kontynuację zadania pn. „Rewitalizacja Rynku, ulicy Wrocławskiej oraz Ratusza w Kościanie”. Zadanie realizowane jest od roku 2018 ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. W roku 2021 na realizację inwestycji zabezpiecza się kwotę 3.500.000,00 zł, z czego kwota 1.250.000,00 zł pochodzić będzie z dotacji ze Starostwa Powiatowego w Kościanie, natomiast kwota 2.250.000,00 zł ze środków własnych.

W roku 2020 zostanie przekazana dotacja celowa dla Kościańskiego Ośrodka Kultury na kontynuację zadania pt. „Rozbudowa Kościańskiego Ośrodka Kultury wraz z zagospodarowaniem otoczenia”. Projekt realizowany jest przez Kościański Ośrodek Kultury w Kościanie przy udziale środków pochodzących z Unii Europejskiej. Z Gminy Miejskiej Kościan w formie dotacji przekazana została w latach 2018 i 2019 łączna kwota 2.479.440,01 zł i stanowiła wkład własny gminy. W roku 2020 planuje się przekazać ze środków własnych kwotę 785.000,00 zł. Przekazanie środków jest niezbędne dla zakończenia realizacji przedsięwzięcia. Kościański Ośrodek Kultury nie otrzymał zaliczki na sfinansowanie ostatniej płatności. Instytucja wdrażająca zrefunduje płatność po skontrolowaniu inwestycji.

W roku 2021 zabezpiecza się także ze środków własnych miasta kwotę 900.000,00 zł na kontynuację zadania pn. „Przebudowa kanalizacji deszczowej pomiędzy ul. Młyńską a Kościański Kanałem Ulgi”. Jest to zadanie kontynuowane od 2018 roku, a całkowita wartość inwestycji to 1.214.974,70 zł.

W roku 2020 realizowane będzie zadanie pn. „Wylączenie odprowadzenia wód deszczowych z ulicy Składowej do zlewni z wylotem przy ul. Berwińskiego i podłączenie do zlewni z wylotem przy ul. Topolowej – etap I”. Inwestycję rozpoczęto w roku 2017 - wykonano dokumentację techniczną za kwotę 6.381,00 zł. W latach 2018 do 2019 zadanie nie było realizowane. Kontynuacja zadania zaplanowana jest na rok 2020 i przeznaczają się na jego wykonanie ze środków własnych kwotę 300.000,00 zł. Łączne nakłady na realizację zadania to kwota 306.381,00 zł.

Zadaniem kontynuowanym w roku 2020 będzie także „Budowa drogi dojazdowej do ul. Północnej”. W roku 2018 na wykonanie dokumentacji i badań geotechnicznych poniesiono nakłady w kwocie 36.809,00 zł. W roku 2019 dokonano podziału działek oraz wykonano dokumentację projektową na łączną kwotę 19.520,00 zł, natomiast kwota 2.172.826,70 zł

przeznaczona będzie, w ramach wydatków niewygasających roku 2019, na budowę drogi i nadzór archeologiczny. Na realizację inwestycji w roku 2020 wprowadza się także ze środków Starostwa Powiatowego w Kościanie i Gminy Kościan kwotę 1.600.000,00 zł.

Wyżej wymienione zadania ujęte zostały w załączniku nr 2 do uchwały o przedsięwzięciach wieloletnich.

Ponadto w latach 2021 do 2033 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku, w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. W całym okresie objętym prognozą założono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

Zsumowane wydatki majątkowe ujęto w załączniku nr 1 do uchwały.

4. Wynik budżetu z działalności bieżącej

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Zgodnie z zapisem art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w prognozowanym okresie planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących.

5. Przychody

W latach 2020, 2021 i 2022 po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych emisji obligacji komunalnych, a w roku 2020 także z pożyczki z WFOŚiGW i wolne środki.

6. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto wielkości związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczki oraz wyemitowanych obligacji. Planowane rozchody obejmują także planowane do wyemitowania w latach 2020, 2021 i 2022 roku obligacje komunalne.

7. Relacja z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w zakresie relacji obsługi zadłużenia.

8. Wynik budżetu (nadwyżka/deficyt)

Deficyt planowany w roku 2020 sfinansowany zostanie wolnymi środkami oraz przychodami z tytułu obligacji, a deficyt planowany w roku 2021 sfinansowany zostanie przychodami z tytułu

obligacji. Nadwyżka lat 2022 - 2033 w całości lub w części przeznaczona zostanie na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i obligacji.

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XIV/159/20 Rady Miejskiej Kościana

z dnia 14 maja 2020 r.

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Kościan w celu dostosowania prognozy 2020 w zakresie planowanych dochodów, przychodów i wydatków.

Zwiększa się o kwotę 899.047,25 zł dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, jednocześnie zmniejsza się je, zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów, z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 10.377,00 zł i z tytułu subwencji ogólnej o kwotę 246.815,00 zł.

Zwiększa się o kwotę 2.141.855,25 zł wydatki budżetu, w tym o kwotę 662.369,68 zł wydatki bieżące i o kwotę 1.479.485,57 zł wydatki majątkowe.

Zwiększa się o 1.500.000,00 zł, tj. do kwoty 4.015.391,85 zł deficyt budżetu. Na pokrycie zwiększonego deficytu wprowadza się z 2019 roku wolne środki.

Burmistrz Miasta Kościana


Piotr Ruszkiewicz