

**UCHWAŁA NR XIII/150/20  
RADY MIEJSKIEJ KOŚCIANA**

z dnia 4 lutego 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 2019 roku, poz. 506 ze zm.), art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 869 ze zm.) uchwala 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. Dokonuje się zmian w wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Miejskiej Kościan, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały. Treść załącznika po dokonanej zmianie stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

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

Przewodniczący Rady

**Dawid Olejniczak**



<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności: pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania 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 wykonywania budżetu wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		w tym:										w tym:		
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	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, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2020	136 426 889,15	110 842 731,87	50 625 942,07	0,00	0,00	1 329 906,00	0,00	0,00	25 584 157,28	25 584 157,28	103 000,00			
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	119 388 952,00	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	1 115 866,00	0,00	0,00	2 487 729,00	2 487 729,00	0,00			
2024	123 178 986,00	119 536 486,00	55 881 568,00	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	131 398 866,00	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	8 192 561,00	8 192 561,00	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	155 588 777,00	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	69 788 421,00	0,00	0,00	12 500,00	0,00	0,00	15 919 854,00	15 919 854,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		w tym:		Przychody budżetu x	w tym:		w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3		4	4.1			4.1.1
Lp		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-2 515 391,85	0,00	6 025 391,85	6 025 391,85	2 515 391,85	0,00	0,00	0,00	0,00
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 przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:		5.1.1.2
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 510 000,00	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 610 000,00	3 610 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 510 000,00	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 510 000,00	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 510 000,00	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 374 385,42	3 374 385,42	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności 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:											
		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	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 <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi
				5.1.1.3.1	5.1.1.3.2								
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	342 569,78	342 569,78				
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 szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		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 <sup>x</sup>	środkii 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 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środkii określone 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 <sup>x</sup>	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	9.1	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
2020	260 528,00	260 528,00	233 104,00	11 844 015,65	11 844 015,65	10 594 015,65	294 240,00	294 240,00	233 104,00
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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki na splotę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splotę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych				
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
2020	14 188 515,43	9.4.1	14 188 515,43	8 567 310,83	21 620 952,96	507 045,68	21 113 907,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 500 000,00		3 500 000,00	0,00	4 622 805,68	222 805,68	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00		0,00	0,00	30 435,82	30 435,82	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	10 961,76	10 961,76	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	8 221,32	8 221,32	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	
						w tym:					
						Wydutki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x				
	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydutki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
2020	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	3 374 385,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, została wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.  
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydluzeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2  
do uchwały nr XIII/150/20 Rady Miejskiej Kościana  
z dnia 4.02.2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 888 250,81	21 620 952,96	4 622 805,68	30 435,82	10 961,76	8 221,32
1.a	- wydatki bieżące				1 772 939,15	507 045,68	222 805,68	30 435,82	10 961,76	8 221,32
1.b	- wydatki majątkowe				39 085 311,66	21 113 907,28	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	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.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				24 982 821,61	14 472 755,43	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 240 106,69	284 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt "Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów" - SZP nr 3 - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów szkół podstawowych oraz gimnazjów w ciągu 3 lat szkolnych. (758.75864 i 853.85395)	Szkoła Podstawowa nr 3	2017	2020	312 570,64	72 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt "Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów" - SZP nr 2 - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów szkół podstawowych oraz gimnazjów w ciągu 3 lat szkolnych. (758.75864 i 853.85395)	Szkoła Podstawowa nr 2	2017	2020	438 218,17	100 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Projekt "Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów" - SZP nr 1 - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów szkół podstawowych oraz gimnazjów w ciągu 3 lat szkolnych. (758.75864 i 853.85395)	Szkoła Podstawowa nr 1	2017	2020	479 317,88	100 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Kościan - Cel: Ochrona środowiska. (900.90005)	Urząd Miejski Kościana	2017	2020	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 752 714,92	14 188 515,43	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kościańskiego traktu rekreacyjnego - etap VI - Cel: Poprawa jakości środowiska naturalnego i poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Miejskiej Kościan poprzez odnowienie i tworzenie nowych terenów zieleni miejskiej pełniące funkcje rekreacyjne, zdrowotne, ochronne i biologiczne. (630.63095)	Urząd Miejski Kościana	2017	2020	4 016 217,30	2 270 435,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Revitalizacja Rynku, ulicy Wrocławskiej oraz Ratusza w Kościanie - Cel: Stworzenie przestrzennych warunków do jakościowego i zrównoważonego rozwoju miasta oraz poprawy jakości życia mieszkańców; dążenie do rozwoju gospodarczego, rozwoju społecznego, rozwoju infrastrukturalno-przestrzennego (630.63095)	Urząd Miejski Kościana	2018	2021	14 785 591,17	7 956 516,41	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Kościan - Cel: Ochrona środowiska. (900.90005)	Urząd Miejski Kościana	2017	2020	4 940 906,45	3 961 563,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				15 865 429,20	7 148 197,53	1 122 805,68	30 435,82	10 961,76	8 221,32
1.3.1	- wydatki bieżące				532 832,46	222 805,68	222 805,68	30 435,82	10 961,76	8 221,32

L.p.	Limit zobowiązań
1	26 293 377,54
1.a	779 470,26
1.b	25 513 907,28
1.1	17 972 755,43
1.1.1	284 240,00
1.1.1.1	72 280,00
1.1.1.2	100 980,00
1.1.1.3	100 980,00
1.1.1.4	10 000,00
1.1.2	17 688 515,43
1.1.2.1	2 270 435,32
1.1.2.2	11 456 516,41
1.1.2.3	3 961 563,70
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	8 320 622,11
1.3.1	495 230,26

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.1	Umowa na dzierżawę kserokopiarek - Zapewnienie pracownikom dostępu do urządzeń technicznych niezbędnych dla funkcjonowania urzędu. (750.75023)	Urząd Miejski Kościana	2020	2022	13 197,90	5 461,20	5 461,20	2 275,50	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa na ochronę mienia - Cel: Zapewnienie ochrony obiektu miejskiego przy ul. Bernardyńskiej 2. (700.70095)	Urząd Miejski Kościana	2020	2022	356 214,00	170 982,72	170 982,72	14 248,56	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa na prowadzenie obsługi bankowej budżetu Gminy Miejskiej Kościan oraz miejskich jednostek organizacyjnych. - Cel: Zapewnienie możliwości otwierania i prowadzenia rachunków bankowych oraz dostępu do nich. (750.75023)	Urząd Miejski Kościana	2020	2022	73 750,00	35 400,00	35 400,00	2 950,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa na wynajem pomieszczeń - Punkt Opieki Diennej - Cel: Wynajem pomieszczeń w celu zapewnienia opieki dla dzieci w wieku do 3 lat przez dziennych opiekunów. (855.85507)	Urząd Miejski Kościana	2016	2024	89 670,56	10 961,76	10 961,76	10 961,76	10 961,76	8 221,32
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 332 596,74	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola wraz ze żłobkiem - Cel: Budowa obiektu edukacyjnego zapewniającego opiekę przedszkolną oraz opiekę nad dzieckiem poniżej trzeciego roku życia. (801.80104)	Urząd Miejski Kościana	2011	2020	8 253 917,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa kanalizacji deszczowej pomiędzy ul. Młyńską a Kościanskim Kanatem Ulgi - Cel: Poprawa odprowadzenia wód opadowych (900.90001)	Urząd Miejski Kościana	2018	2021	1 215 091,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wyłączenie odprowadzenia wód deszczowych z ulicy Składowej do zlewni z wylotem przy ul. Berwińskiego i podłączenie do zlewni z wylotem przy ul. Topolowej - etap I - Cel: Poprawa odprowadzania wód opadowych. (900.90001)	Urząd Miejski Kościana	2017	2020	306 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja oświetlenia będącego własnością Gminy Miejskiej Kościan - Oszczędność energetyczna. (900.90015)	Urząd Miejski Kościana	2017	2020	1 728 050,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi dojazdowej do ul. Północnej - Zwiększenie ilości dróg, poprawa ciągów komunikacyjnych (600.60016)	Urząd Miejski Kościana	2018	2020	3 829 155,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.1	13 197,90
1.3.1.2	356 214,00
1.3.1.3	73 750,00
1.3.1.4	52 068,36
1.3.2	7 825 391,85
1.3.2.1	4 700 000,00
1.3.2.2	1 200 000,00
1.3.2.3	300 000,00
1.3.2.4	25 391,85
1.3.2.5	1 600 000,00

## 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 %

- 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 m<sup>2</sup> 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 m<sup>2</sup> 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 m<sup>2</sup> 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 m<sup>2</sup> 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 m<sup>2</sup> 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 m<sup>2</sup> w kwocie 2.469.600,00 zł oraz nieruchomości zabudowanej położonej przy ul. Surzyńskiego (działka nr 1501/4) o powierzchni 362 m<sup>2</sup> 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 przeznaczą 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 m<sup>2</sup> 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 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 1.215.091,70 zł.

W roku 2020 realizowane będzie zadanie pn. „Wyłączenie 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.

#### **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 latach 2020 i 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.