

**RADA GMINY
WIŃSKO**

**Uchwała nr XLIV/268/2013
Rady Gminy Wińsko
z dnia 27 marca 2013 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wińsko na lata
2013 – 2020.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 230b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jst (Dz. U. z 2013 r. poz. 86)

Rada Gminy Wińsko uchwala co następuje:

§ 1.

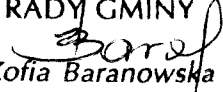
1. Zmienić treść załącznika nr 1 – wieloletnia prognoza finansowa na lata 2013 – 2020 do Uchwały Rady Gminy Wińsko nr XXXIX/234/2012 z dnia 14 grudnia 2012 roku zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Zmienić treść załącznika nr 2 – objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wińsko

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY

Zofia Baranowska

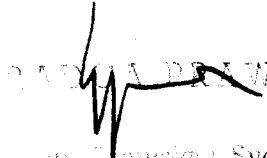
Urząd Gminy Wińsko

ul. Plac Wolności 2
56-160 Wińsko
Woj. dolnośląskie

Tel. 071 389-81-86
Fax. 071 389-83-66
NIP: 917-11-60-904
REGON: 000542008



RADA GMINY


Jolanta Sygula

RADA GMINY WIŃSKO

Uzasadnienie:

Podjęcie niniejszej uchwały wynika z konieczności dostosowania Wieloletniej Prognozy Finansowej do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2013 r. nr 86) oraz konieczności dostosowania do budżetu gminy. W Wieloletniej prognozie Finansowej Gminy Wińsko na lata 2013 – 2020 zostały uwzględnione zmiany wynikające ze zmian budżetu gminy Wińsko na 2013 rok.

Dokonano aktualizacji planowanych dochodów budżetowych, wydatków budżetowych oraz przychodów.

Mając na uwadze powyższe, podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Zofia Baranowska
Zofia Baranowska

Urząd Gminy Wińsko

ul. Plac Wolności 2
56-160 Wińsko
Woj. dolnośląskie

Tel. 071 389-81-86
Fax. 071 389-83-66
NIP: 917-11-60-904
REGON: 000542008



Lp.		Wyszczególnienie		W		Plan 3 kw.		Wykonanie		załączni		do Uchwały nr XLIV/268/2013 Rady Gminy Wleńsko z dnia 27 marca 2013 r.													
				2010		2011		2012		2013		2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020	
1	Dochody bieżące, w tym:	21 521 589,15	21 896 755,00	24 391 078,73	25 079 706,47	22 750 637,00	22 085 592,00	23 109 015,00	23 528 000,00	23 996 560,00	24 474 000,00	25 448 000,00	26 462 000,00												
1.1	docho	19 946 702,55	20 564 156,44	21 917 605,73	22 678 544,25	21 045 346,00	21 885 592,00	22 969 015,00	23 428 000,00	23 896 560,00	24 374 000,00	25 348 000,00	26 362 000,00												
1.1.2	docho	2 447 310,00	2 799 637,00	3 092 183,00	3 006 359,00	3 388 327,00	3 420 000,00	3 488 400,00	3 558 168,00	3 623 524,00	3 695 994,00	3 769 914,00	3 845 313,00												
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	36 321,44	69 590,05	40 000,00	57 246,80	46 000,00	55 000,00	60 000,00	61 200,00	62 424,00	63 672,00	64 945,00	66 244,00												
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	3 150 466,62	3 563 491,37	4 397 805,00	4 087 480,33	4 530 474,00	4 664 630,00	4 711 729,25	4 805 963,00	4 902 083,00	5 000 124,00	5 100 127,00	5 202 129,00												
1.1.4	z subwencji ogólnej	1 171 215,40	1 306 628,43	1 410 000,00	1 369 102,93	1 439 000,00	1 496 560,00	1 526 491,20	1 557 021,03	1 588 161,45	1 635 805,00	1 652 323,00	1 685 369,00												
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 957 750,00	9 274 420,00	9 945 274,00	9 945 274,00	9 927 337,00	9 928 139,00	10 126 701,00	10 329 235,82	10 428 355,00	10 532 638,00	10 637 965,00	10 744 344,79												
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 354 854,49	4 857 018,02	5 706 142,19	5 582 184,12	3 136 011,00	3 300 000,00	3 366 000,00	3 433 320,00	3 569 224,00	3 711 993,00	3 786 233,00	3 861 958,00												
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 576 886,60	1 332 602,56	2 473 473,00	2 401 222,22	1 705 091,00	200 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00												
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	110 287,73	220 385,37	505 000,00	232 775,73	867 000,00	200 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00												
2	Wydatki ogółem	1 466 598,87	1 112 217,19	2 168 473,00	2 168 446,49	838 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	25 569 737,03	21 846 964,58	24 423 035,73	24 196 259,38	22 558 562,00	20 834 818,00	21 718 015,00	22 160 426,00	22 745 560,00	23 636 100,00	25 016 965,00	26 087 215,00												
2.1.1	z tytułu porze	20 304 079,23	19 111 200,39	20 744 276,73	20 513 660,53	20 318 988,00	20 400 000,00	20 750 000,00	21 500 000,00	22 360 000,00	23 254 400,00	24 184 576,00	25 151 959,00												
2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	315 000,00	450 000,00	530 000,00	505 759,78	475 000,00	450 000,00	400 000,00	300 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00	70 000,00												
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1	315 000,00	450 000,00	530 000,00	505 759,78	475 000,00	450 000,00	400 000,00	300 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00	70 000,00												
3	Wydatki majątkowe	5 265 657,80	2 735 764,19	3 678 759,00	3 682 598,85	2 239 574,00	434 818,00	968 015,00	660 426,00	385 560,00	381 700,00	832 389,00	935 256,00												
4	Przychody budżetu	-4 046 147,88	49 794,42	-31 957,00	883 507,09	192 075,00	1 250 774,00	1 451 000,00	1 367 574,00	1 251 000,00	837 900,00	431 035,00	374 785,00												
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	4 500 000,00	1 762 070,00	1 282 513,00	1 282 513,00	1 058 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	147 435,00	147 435,00	916 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	4 500 000,00	1 762 070,00	1 135 078,00	1 135 078,00	141 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	31 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
5	Rozchody budżetu	850 556,00	1 250 556,00	1 250 556,00	1 250 556,00	1 250 556,00	1 250 774,00	1 451 000,00	1 367 574,00	1 251 000,00	837 900,00	431 035,00	374 785,00												
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów	850 556,00	1 250 556,00	1 250 556,00	1 250 556,00	1 250 556,00	1 250 774,00	1 451 000,00	1 367 574,00	1 251 000,00	837 900,00	431 035,00	374 785,00												
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
6	Kwota długu	7 676 942,00	8 188 456,00	8 072 978,00	8 072 978,00	6 964 068,00	5 713 294,00	4 262 294,00	2 894 720,00	1 643 720,00	805 820,00	374 785,00	0,00												
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	35,67%	37,40%	33,10%	32,19%	30,61%	25,87%	18,40%	12,30%	6,85%	3,29%	1,47%	0,00%												
6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	35,67%	37,40%	33,10%	32,19%	30,61%	25,87%	18,40%	12,30%	6,85%	3,29%	1,47%	0,00%												

Lp.	Wyszczególnienie	W.			Plan 3 kw.			Wykonanie			załącznik			do Uchwały nr XLIV/268/2013 Rady Gminy Włnsko z dnia 27 marca 2013 r.				
		2010	2011	2012	2012	2012	2012	2012	2012	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	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	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-357 376,68	1 452 956,05	1 173 329,00	2 164 883,72	726 558,00	1 485 592,00	2 219 015,00	1 928 000,00	1 536 560,00	1 119 600,00	1 163 424,00	1 210 041,00					
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1 i wolne środki określone w pkt 4.2, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	-357 376,68	1 452 956,05	1 320 764,00	2 312 318,72	1 643 393,00	1 485 592,00	2 219 015,00	1 928 000,00	1 536 560,00	1 119 600,00	1 163 424,00	1 210 041,00					
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń	5,53%	7,77%	7,30%	7,00%	7,58%	7,70%	7,99%	7,09%	6,26%	4,24%	2,28%	1,68%					
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń	5,53%	7,77%	7,30%	7,00%	7,58%	7,70%	7,99%	7,09%	6,26%	4,24%	2,28%	1,68%					
9.3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez	5,53%	7,77%	7,30%	7,00%	7,58%	7,70%	7,99%	7,09%	6,26%	4,24%	2,28%	1,68%					
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po	5,53%	7,77%	7,30%	7,00%	7,58%	7,70%	7,99%	7,09%	6,26%	4,24%	2,28%	1,68%					
9.5	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
9.6	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po	5,53%	7,77%	7,30%	7,00%	7,58%	7,70%	7,99%	7,09%	6,26%	4,24%	2,28%	1,68%					
9.6.1	Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243)	-1,15%	7,64%	6,88%	9,56%	7,00%	7,63%	10,44%	8,62%	6,82%	4,98%	4,96%	4,95%					
9.7	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej.	x	x	x	x	4,46%	7,17%	7,17%	8,36%	8,90%	8,63%	6,81%	5,59%					
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy	x	x	x	x	5,35%	8,07%	8,06%	8,36%	8,90%	8,63%	6,81%	5,59%					
9.8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku	x	x	x	x	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona					
9.8.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku	x	x	x	x	Nie spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona					
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	192 075,00	1 250 774,00	1 451 000,00	1 367 574,00	1 251 000,00	837 900,00	431 035,00	374 785,00					
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykupu papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	192 075,00	1 250 774,00	1 451 000,00	1 367 574,00	1 251 000,00	837 900,00	431 035,00	374 785,00					
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x					
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 676 917,26	8 993 248,53	9 585 001,16	9 400 470,89	9 215 079,00	9 318 319,00	9 328 091,00	9 346 705,00	9 614 882,00	9 999 477,00	10 399 456,00	10 815 434,00					
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu	2 392 424,00	2 304 478,00	2 362 704,00	2 218 322,81	2 510 663,00	2 511 000,00	2 511 000,00	2 511 000,00	2 611 440,00	2 715 897,00	2 824 533,00	2 937 514,00					
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	0,00	1 746 504,00	185 760,00	185 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
11.3.1	bieżące	0,00	108 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
11.3.2	majątkowe	0,00	1 637 674,00	185 760,00	185 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	1 917 356,98	3 445 295,00	3 544 313,26	445 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	248 369,31	772 511,11	233 464,00	138 285,59	1 793 258,00	434 818,00	968 015,00	660 426,00	385 560,00	381 700,00	832 389,00	935 256,00					
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	35 000,00	0,00	10 965,00	7 923,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Lp.	Wykazanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2010		2011		2012		2013		2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020	
		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x	
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x	
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	849 085,00		438 531,17		183 075,00		209 003,28		69 460,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	757 650,57		434 672,17		183 075,00		183 965,00		59 041,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
12.1.1.1	zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	757 650,57		434 672,17		183 075,00		183 965,00		59 041,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
12.2	Dochody 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:	821 005,28		153 436,99		339 534,00		339 533,87		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	821 005,28		153 436,99		339 534,00		339 533,87		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
12.2.1.1	zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	821 005,28		153 436,99		339 534,00		339 533,87		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
12.3	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z wyłączenia z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	808 300,76		248 177,10		154 245,00		179 041,48		69 460,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	776 820,01		213 247,29		154 245,00		152 185,25		59 041,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
12.3.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	776 820,01		213 247,29		154 245,00		152 185,25		59 041,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
12.4	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 564 627,87		127 095,87		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 050 749,07		127 095,87		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 050 749,07		127 095,87		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x	
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej, o których mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. N	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. N	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x	
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	850 556,00		1 250 556,00		1 250 556,00		1 250 556,00		1 250 556,00		1 250 556,00		1 250 556,00		1 250 556,00		1 250 556,00		1 250 556,00		1 250 556,00	
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
14.3.2	zwiększenie z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych w	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
14.4	Wynik operacji inkasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia,	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Zofia Baranowska

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY
WIŃSKO NA LATA 2013-2020.**

Ustawa o finansach publicznych w ramach racjonalizacji gospodarki środkami publicznymi przewiduje regulacje obligujące organy stanowiące jednostek samorządu terytorialnego (JST) do uchwalania dokumentów dotyczących wieloletniego planowania. Wynika to m.in. z konieczności efektywnego zarządzania finansami w perspektywie kilku lat oraz faktu naszej przynależności do Unii Europejskiej, której budżet jest oparty na wieloletnim planie finansowym. Planowanie wieloletnie jest niezbędnym instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi, które obrazuje sytuację finansową Gminy poprzez projekcję poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, umożliwia dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych Gminy oraz ocenę zdolności kredytowej.

Zapis art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nakłada na samorządy obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok budżetowy i co najmniej 3 kolejne lata, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania. Taka właśnie sytuacja występuje w Gminie Wińsko i dlatego też, prognozę tę sporządzono do roku 2020.

Mając na uwadze ograniczenie wynikające z art. 242 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, że planowane wydatki bieżące od 2011 nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących, jak również potrzebę zabezpieczenia środków na spłatę zaciągniętych zobowiązań tj. wykluczeniu sytuacji, iż na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów zaciąga się kolejne kredyty, zaplanowane działania, które mają odzwierciedlenie w WPF sprowadzają się do zwiększenia wpływów z tytułu podatków i opłat oraz ograniczeniu wydatków bieżących.

W przedłożonej informacji o sytuacji finansowej Gminy Wińsko wykazane zostały tytuły dłużne z tytułu kredytów i pożyczek według wykonania na dzień 31.12.2012 r. w kwocie 8 072 978,00 zł.

Przygotowując niniejszą Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wińsko na lata 2013 – 2020 przyjęto następujące założenia:

1. dokument ten ma charakter kroczący i będzie aktualizowany w kolejnych latach stosownie do zaistniałych potrzeb i możliwości finansowych,
2. dane wyjściowe dotyczące 2013 roku odpowiadają uchwale budżetowej wg stanu na dzień 27 marca 2013 roku.
3. prognozę dochodów w poszczególnych latach określono na podstawie analizy realizacji w latach 2010 – 2012.
4. Plan na lata 2014 – 2020 wydatków bieżących określony został na poziomie niezbędnych potrzeb, a wydatki majątkowe stosownie do zawartych umów i złożonych wniosków na dofinansowanie zadań ze środków zewnętrznych.
5. Plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne oraz na funkcjonowanie organów jst na lata 2014 – 2016 przyjęto na poziomie planu 2013 roku (wynagrodzenia i pochodne do 2016 roku powiększono jedynie o planowane nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne). Na lata 2017-2020 założono 4 % wzrost wydatków.
6. Okres obowiązywania prognozy to lata 2013 – 2020, tj. do końca spłaty długu zaciągniętego w roku 2013 i w latach poprzednich.
7. W roku 2013 zaplanowano przychody, które obejmują pożyczkę długoterminową. W latach 2014 – 2020 nie zostały zaplanowane przychody z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i sprzedaży obligacji komunalnych. W latach 2013 – 2020 założono, że dług będzie stopniowo się zmniejszał, a źródłem spłaty długu będą prognozowane nadwyżki budżetu

PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W 2013 ROKU

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody		
Lp.	Wyszczególnienie	2013 rok
1	2	6
1.	Dochody ogółem w tym:	22 750 637,00
1.1.	Dochody bieżące	21 045 546,00
1.2	Dochody majątkowe	1 705 091,00

1.2.2	w tym: - ze sprzedaży majątku	867 000,00
2	Wydatki ogółem	22 558 562,00
2.1	Wydatki bieżące w tym:	20 318 988,00
2.2	Wydatki majątkowe	2 239 574,00
	w tym: przedsięwzięcia ogółem	
2.2.1	(sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)	0
3.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	192 075,00
4.	Przychody ogółem	1 058 481,00
5.	Rozchody ogółem	1 250 556,00
6.	Kwota długu na koniec roku na podstawie wykonania na 31.12.2013	6 964 068,00
suma kontrolna	<i>Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D- W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P- R=0)</i>	0
	<i>Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); od 2011 r. wymagana wartość ≥ 0</i>	1 643 393,00

Planowane dochody ogółem wynoszą **22 750 637,00 zł**, w tym dochody bieżące **21 045 546,00 zł**, dochody majątkowe **1 705 091,00 zł**. Planowane wydatki ogółem wynoszą **22 558 562,00 zł**, wydatki bieżące **20 318 988,00 zł** w tym: wydatki związane z obsługą długu 475 000,00 zł (planowane do spłaty odsetki z tytułu zaciągniętych kredytów). Planowane wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych wynoszą **2 239 574,00 zł**.

Planowane przychody wynoszą **1 058 481,00 zł** na które składają się przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek 141 646,00 zł oraz wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 916 835,00 zł. Rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów w wysokości **1 250 556,00-zł** sfinansowane będą z nadwyżki budżetu w wysokości 192 075,00 zł, przychodami z zaciągniętych kredytów w wysokości 141 646,00 zł oraz z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 916 835, 00 zł.

Planuje się zadłużenie na koniec roku 2013 w wysokości **6 964 068,00 zł**.

W roku 2013 wielkość dochodów bieżących to kwota 21 045 546,00 zł. Kwota ta wynika ze znanych już wartości dotacji, subwencji oraz uchwalonych stawek podatków.

Planowane wpływy z dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynoszą 3 388 327,00 zł; wpływy z dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 46 000,00 zł; podatki i opłaty – 4 530 474,00 zł w tym: z podatku od nieruchomości – 1 439 000,00 zł; z subwencji ogólnej – 9 927 337,00 zł oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 3 136 011,00 zł.

Na ogólną kwotę dochodów bieżących składają się:

- dochody własne 7 982 198,00 zł (w tym wpływy z podatku dochodowego),
- subwencje 9 927 337,00 zł
- dotacje 3 136 011,00 zł.

Dochody majątkowe w 2013 roku zaplanowano w wysokości 1 705 091,00 zł w tym: z tytułu dotacji na dofinansowanie inwestycji 838 091,00 zł, dochody majątkowe ze sprzedaży mienia zaplanowano w wysokości 867 000,00 zł.

Planowana sprzedaż dochodów majątkowych w Gminie Wińsko na 2013 roku przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Nazwa	Wartość
ROLNE		
1	działki Brzózka	20 000,00
2	działki Gryzyce	40 000,00
3	Wińsko 831/10 pl. Wolności	2 000,00
4	Staw Wińsko	12 000,00
5	Staw Morzyna	12 000,00
6	Staw Domanice	12 000,00
7	Działka Orzeszków	2 000,00
NIERUCHOMOŚCI		
8	Węgrzce udział 414/1	17 000,00
9	budynek po ośrodku zdrowia Wińsko	500 000,00
10	Wińsko 893/1 stary Dom Kultury	250 000,00
RAZEM		867 000,00

Wydatki budżetu gminy na 2013 rok zaplanowano ogółem w wysokości **22 558 562,00 zł**, w tym kwotę **20 318 988,00 zł** na wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane 9 215 079,00-zł. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. wynoszą 2 510 663,00 zł (tj. rozdziały 75022 oraz 75023).

Obligatoryjny obowiązek wynikający z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych jest konsekwencją ograniczenia wydatków bieżących, dlatego też ograniczono

wydatki w zakresie bieżących usług pozostałych, usług remontowych w zakresie remontów dróg, remontów świetlic wiejskich, ograniczono wydatki w zakresie zakupów materiałów i wyposażenia.

Z uwagi na fakt wysokich kosztów utrzymania jednostek oświatowych oraz tendencji spadkowej liczby uczniów zlikwidowano jedną jednostkę oświatową w Rudawie oraz podjęto decyzję o przekazaniu SP w Głębowicach Fundacji Ekologicznej Wychowanie i Sztuka „Elementarz” z siedzibą w Katowicach (uchwała nr XLIII/256/2013 Rady Gminy Wińsko z dnia 20 lutego 2013 r.). Decyzja ta ma przyczynić się do obniżenia wydatków bieżących Gminy Wińsko.

Pomimo ogromnych trudności sprostano bardzo trudnemu zadaniu wynikającemu z art. 242 ustawy o finansach publicznych i doprowadzono do sytuacji nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi (kwota dochodów bieżących jest wyższa od wydatków bieżących o 726 036,00 zł). Dokonano ogromnych cięć w grupie wydatków rzeczowych, nie zaplanowano podwyżek wynagrodzeń oraz zrezygnowano z funduszu nagród.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych możliwość uchwalenia budżetu przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego uzależniona jest od odpowiedniej relacji koniecznych do spłacenia w danym roku rat kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych, potencjalnych kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do uśrednionej w skali trzech lat nadwyżki operacyjnej.

Zasada ta poważnie ogranicza gminie możliwość zaciągania kredytów m.in. na cele rozwojowe. Obecnie problemem jest nie tyle ograniczenie możliwości pożyczkowych, co opracowanie budżetu spełniającego kryteria art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Niepokojącą sytuacją jaką moż na zaobserwować na prz estrzeni ostatnich lat jest wzrost zaległości podatkowych oraz malejąca sprzedaż składników majątkowych gminy na co przekłada się kryzys gospodarczy, wzrost bezrobocia oraz zubożenie społeczeństwa. Szczególnie niepokojąca jest sprzedaż majątku, gdyż mniejsze wykonanie sprzedaży od zaplanowanej wpływa na spełnieniu relacji zapisanej w art. 243 uofp.

Wspomniany już art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych zmusił Gminę Wińsko do ograniczenia wydatków bieżących oraz ograniczenia w planowanych inwestycjach. Spełnienie wymogów w obydwu tych artykułach nie pozwala zadłużać się na działalność bieżącą i wyznacza limit tego zadłużenia do jakiego może się zbliżyć samorząd.

Zdolność do spłaty kredytów czy pożyczek jest w głównej mierze uzależnione od tego, jak będą kształtowały się dochody i wydatki bieżące.

Decyzja o zmniejszeniu subwencji oświatowej (decyzja Ministra Finansów ST3/4820/2/2013/RD-5859) z kwoty 6 443 175,00 zł do kwoty 5 682 373,00 zł tj. o 760 802,00 zł wymusiła zmniejszenie dochodów bieżących w budżecie Gminy Wińsko, co z kolei skutkuje, że w 2013, 2014 oraz 2015 nie spełnieniem wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez JST oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt. 5.1.1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku. Jednak informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy została spełniona w oparciu o faktyczne wykonanie.

Obecnie Gmina jest na etapie przeprowadzania analizy oraz rozplanowaniu spłat kredytów. Przeprowadzenie restrukturyzacji zadłużenia jednostki powinno m.in. wpłynąć na poprawę wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243.

PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W 2014 ROKU

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza
		2014 rok
1	2	3
1.	Dochody ogółem w tym:	22 085 592,00
1.1.	Dochody bieżące	21 885 592,00
1.2.	Dochody majątkowe	200 000
1.2.2	w tym: - ze sprzedaży majątku	200 000
2.	Wydatki ogółem	20 834 818,00
2.1.	Wydatki bieżące	20 400 000,00
2.2.	Wydatki majątkowe	434 818,00
2.2.1	w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)	0
3.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	1 250 774
4.	Przychody ogółem	0
5.	Rozchody ogółem	1 250 774
6.	Kwota długu na koniec roku	5 713 294
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie $D-W+P-R \geq 0$; prognoza $D-W+P-R=0$)	0
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); od 2011 r. wymagana wartość ≥ 0	1 485 592,00

W 2014 roku planowane dochody ogółem wynoszą 22 085 592,00 zł w tym dochody bieżące 21 885 592,00-zł (wzrost w stosunku do bieżących dochodów roku poprzedniego o 4%). Zakłada się wzrost wpływów z podatków przede wszystkim w podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe w wysokości 200 000,00 zł dotyczą w całości sprzedaży mienia.

Planowane wydatki ogółem wynoszą 20 834 818,00 zł (wydatki bieżące 20 400 000,00 zł) w tym wydatki związane z obsługą długu 450 000,00 zł. Dla roku 2014 zastosowano jedynie 2% wzrostu wydatków bieżących z roku poprzedniego. Planowane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 9 318 319,00-zł. Nie przewiduje się podwyżek wynagrodzenia.

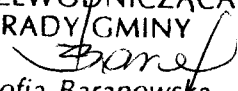
Rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów w wysokości 1 250 774,00-zł sfinansowane będą z nadwyżki budżetu. Planuje się zadłużenie na koniec roku w wysokości 5 713 294,00-zł.

Należy zaznaczyć, iż wszystkie podjęte działania w latach 2012-2013 skutkują tym, iż dopiero od 2014r. spełniony jest warunek indywidualnego limitu zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W LATACH 2015-2020

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza					
		2015 rok	2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dochody ogółem w tym:	23 169 015	23 528 000	23 996 560	24 474 000	25 448 000	26 462 000
1.1.	Dochody bieżące	22 969 000	23 428 000	23 896 560	24 374 000	25 348 000	26 362 000
1.2	Dochody majątkowe	200 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
1.2.2	w tym: - ze sprzedaży majątku	200 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
2	Wydatki ogółem	21 718 015	22 160 426	22 745 560	23 636 100	25 016 965	26 087 215
2.1	Wydatki bieżące w tym:	20 750 000	21 500 000	22 360 000	23 254 400	24 184 576	25 151 959
2.1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane włącznie z wynagrodzeniami organów j.s.t. i składek od nich	9 328 091	9 346 705	9 614 882	9 999 477	10 399 456	10 815 434
3.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	1 451 000	1 367 574	1 251 000	837 900	431 035	374 785
4.	Przychody ogółem	0	0	0	0	0	0
5.	Rozchody ogółem	1 451 000	1 367 574	1 251 000	837 900	431 035	374 785
6.	Kwota długu na koniec roku	4 262 294	2 894 720	1 643 720	805 820	374 785	0
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie $D-W+P-R \geq 0$; prognoza $D-W+P-R=0$)	0	0	0	0	0	0
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); od 2011 r. wymagana wartość ≥ 0	2 219 015	1 928 000	1 536 560	1 119 600	1 163 424	1 210 041

W latach 2015-2020 źródłem pokrycia rozchodów będzie planowana nadwyżka. Ostatecznie zadłużenie zostanie spłacone na koniec 2020 r.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY

Zofia Baranowska