

**UCHWAŁA NR LIV/326/2013
RADY GMINY WIŃSKO**

z dnia 18 grudnia 2013 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wińsko

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.),

Rada Gminy Wińsko, uchwala co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2014 - 2021 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Wińsko do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2,
2. w 2014 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i w których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy Wińsko do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Wińsko uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa § 3uchwały.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wińsko.

§ 6.

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała nr XXXIX/234/2012 Rady Gminy Wińsko z dnia 14 grudnia 2012 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wińsko.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 roku.

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie załącznik nr 1 do Uchwały nr LIV/326/2013 Rady Gminy Wińsko z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wińsko.													
Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Dochody ogółem	21 896 759,00	25 079 766,47	23 262 190,77	22 290 894,77	22 463 393,00	22 000 000,00	23 528 000,00	23 996 560,00	24 474 000,00	24 961 480,00	25 458 710,00	27 500 000,00
1.1	Dochody bieżące, w tym:	20 564 156,44	22 678 544,25	21 897 599,77	21 686 694,77	21 562 031,00	21 800 000,00	23 428 000,00	23 896 560,00	24 374 000,00	24 861 480,00	25 358 710,00	27 400 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 799 637,00	3 006 359,00	3 388 327,00	3 032 784,00	3 681 045,00	3 690 000,00	3 695 000,00	3 700 000,00	3 750 000,00	3 800 000,00	3 845 313,00	3 900 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	69 590,05	57 246,80	46 000,00	70 000,00	70 000,00	75 000,00	76 000,00	77 000,00	78 000,00	80 000,00	85 000,00	90 000,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	3 563 491,37	3 511 119,76	4 022 817,00	3 922 430,00	4 519 600,00	4 650 000,00	4 680 000,00	4 690 000,00	4 700 900,00	4 802 000,00	4 900 000,00	5 000 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 306 628,43	1 369 102,93	1 439 000,00	1 439 000,00	1 587 500,00	1 700 000,00	1 720 000,00	1 750 000,00	1 780 000,00	1 800 000,00	1 850 000,00	1 900 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	9 274 420,00	9 945 274,00	9 927 337,00	9 927 337,00	9 387 152,00	9 500 000,00	10 329 235,82	10 428 355,00	10 532 638,00	10 637 965,00	10 744 344,79	10 750 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 857 018,02	5 582 184,12	3 925 626,77	3 924 006,52	3 235 224,00	3 366 000,00	3 433 320,00	3 569 224,00	3 711 993,00	3 786 233,00	3 861 958,00	4 000 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 332 602,56	2 401 222,22	1 364 591,00	604 200,00	901 362,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	220 385,37	232 775,73	867 000,00	400 000,00	204 000,00	200 000,00	100 000,00	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	1 112 217,19	2 168 446,49	497 591,00	204 200,00	697 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	21 846 964,58	24 196 259,38	23 158 426,77	22 187 130,77	22 412 619,00	21 049 000,00	22 620 426,00	23 145 560,00	23 536 100,00	23 930 445,00	24 383 925,00	26 340 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	19 111 200,39	20 513 660,53	21 214 352,77	20 683 934,84	20 287 500,00	20 400 000,00	21 500 000,00	22 360 000,00	23 254 400,00	23 720 000,00	24 000 000,00	25 840 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, 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
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 finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, 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
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 dotacją z budżetu	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:	450 000,00	505 759,78	475 000,00	400 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	350 000,00	320 000,00	300 000,00	280 000,00	275 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005	450 000,00	505 759,78	475 000,00	400 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	350 000,00	320 000,00	300 000,00	280 000,00	275 000,00
2.2	Wydatki majątkowe	2 735 764,19	3 682 598,85	1 944 074,00	1 503 195,93	2 125 119,00	649 000,00	1 120 426,00	785 560,00	281 700,00	210 445,00	383 925,00	500 000,00
3	Wynik budżetu	49 794,42	883 507,09	103 764,00	103 764,00	50 774,00	951 000,00	907 574,00	851 000,00	937 900,00	1 031 035,00	1 074 785,00	1 160 000,00
4	Przychody budżetu	1 762 070,00	1 282 513,00	2 806 792,00	2 806 792,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, 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
4.1.1	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	147 435,00	1 005 146,00	1 005 146,00	0,00	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:	1 762 070,00	1 135 078,00	1 801 646,00	1 801 646,00	900 000,00	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	0,00	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	1 250 556,00	1 250 556,00	2 910 556,00	2 910 556,00	950 774,00	951 000,00	907 574,00	851 000,00	937 900,00	1 031 035,00	1 074 785,00	1 160 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 250 556,00	1 250 556,00	2 910 556,00	2 910 556,00	950 774,00	951 000,00	907 574,00	851 000,00	937 900,00	1 031 035,00	1 074 785,00	1 160 000,00
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 realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456), 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
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	8 188 456,00	8 072 978,00	6 964 068,00	6 964 068,00	6 913 294,00	5 962 294,00	5 054 720,00	4 203 720,00	3 265 820,00	2 234 785,00	1 160 000,00	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 realizacją ustawy budżetowej, w	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 uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.	37,40%	32,19%	29,94%	31,24%	30,78%	27,10%	21,48%	17,52%	13,34%	8,95%	4,56%	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.	37,40%	32,19%	29,94%	31,24%	30,78%	27,10%	21,48%	17,52%	13,34%	8,95%	4,56%	0,00%

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie załącznik nr 1 do Uchwały nr LIV/326/2013 Rady Gminy Wińsko z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wińsko.													
Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
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
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 452 956,05	2 164 883,72	683 247,00	1 002 759,93	1 274 531,00	1 400 000,00	1 928 000,00	1 536 560,00	1 119 600,00	1 141 480,00	1 358 710,00	1 560 000,00
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.	1 452 956,05	2 312 318,72	1 688 393,00	2 007 905,93	1 274 531,00	1 400 000,00	1 928 000,00	1 536 560,00	1 119 600,00	1 141 480,00	1 358 710,00	1 560 000,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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 określonych w pkt 5.1.1.	7,77%	7,00%	14,55%	14,85%	5,92%	6,05%	5,47%	5,00%	5,14%	5,33%	5,32%	5,22%
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 przypadających na dany rok	7,77%	7,00%	14,55%	14,85%	5,92%	6,05%	5,47%	5,00%	5,14%	5,33%	5,32%	5,22%
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 uwzględniania wyłączeń przypadających na	7,77%	7,00%	14,55%	14,85%	5,92%	6,05%	5,47%	5,00%	5,14%	5,33%	5,32%	5,22%
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 uwzględnieniu wyłączeń przypadających na	7,77%	7,00%	14,55%	14,85%	5,92%	6,05%	5,47%	5,00%	5,14%	5,33%	5,32%	5,22%
9.5	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art.	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 uwzględnieniu wyłączeń przypadających	7,77%	7,00%	14,55%	14,85%	5,92%	6,05%	5,47%	5,00%	5,14%	5,33%	5,32%	5,22%
9.6.1	Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243)	7,64%	9,56%	#ARG!	#ARG!	6,58%	7,27%	8,62%	6,82%	4,98%	4,97%	5,73%	6,04%
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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku	x	x	x	x	7,95%	7,60%	6,84%	7,49%	7,57%	6,81%	5,59%	5,23%
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 budżetowej, obliczony w	x	x	x	x	7,83%	7,48%	6,71%	7,49%	7,57%	6,81%	5,59%	5,23%
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 poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	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 poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	50 774,00	951 000,00	907 574,00	851 000,00	937 900,00	1 031 035,00	1 074 785,00	1 160 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	50 774,00	951 000,00	907 574,00	851 000,00	937 900,00	1 031 035,00	1 047 785,00	1 160 000,00
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	8 993 248,53	9 400 470,89	9 125 233,68	9 125 233,68	8 924 355,00	9 000 000,00	9 346 705,00	9 400 000,00	9 450 000,00	9 500 000,00	9 600 000,00	9 700 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 304 478,00	2 218 322,81	2 521 213,00	2 513 728,00	2 674 432,00	2 900 000,00	2 950 000,00	2 980 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 100 000,00	3 200 000,00
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	1 746 504,00	185 760,00	158 824,00	158 824,00	158 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	108 830,00	0,00	158 824,00	158 824,00	158 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	1 637 674,00	185 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	1 917 356,98	3 544 313,26	445 794,00	445 794,00	267 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	772 511,11	138 285,59	1 498 280,00	1 057 401,93	1 857 488,00	649 000,00	1 120 426,00	785 560,00	281 700,00	210 445,00	383 925,00	500 000,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	7 923,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie załącznik nr 1 do Uchwały nr LIV/326/2013 Rady Gminy Wińsko z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wińsko.													
Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
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	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:	438 351,17	209 003,28	220 512,97	220 512,97	148 722,00	0,00	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:	434 672,17	185 965,00	194 040,97	194 040,97	134 359,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	434 672,17	185 965,00	194 040,97	194 040,97	134 359,50	0,00	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:	153 436,99	339 533,87	133 391,00	0,00	133 391,00	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:	153 436,99	339 533,87	133 391,00	0,00	133 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	153 436,99	339 533,87	133 391,00	0,00	133 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	248 177,10	179 041,48	230 512,97	230 512,97	158 070,00	0,00	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	213 247,29	152 185,25	194 040,97	194 040,97	134 359,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1	213 247,29	152 185,25	194 040,97	194 040,97	134 359,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	127 095,87	0,00	166 739,00	166 739,00	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	127 095,87	0,00	133 391,00	133 391,00	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 wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust.	127 095,87	0,00	133 391,00	133 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	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 samodzielnych zakładach opieki	0,00	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. Nr 112, poz. 654, 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
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	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności	0,00	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 działalności leczniczej	0,00	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 opieki zdrowotnej	0,00	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	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	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	1 250 556,00	1 250 556,00	2 910 556,00	2 910 556,00	950 774,00	951 000,00	907 574,00	851 000,00	937 900,00	831 035,00	874 785,00	660 000,00
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	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	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	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług	0,00	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 poręczeń i gwarancji	0,00	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 niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				316 894,00	158 070,00	0,00	0,00	158 070,00
1.a	- wydatki bieżące				316 894,00	158 070,00	0,00	0,00	158 070,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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:				316 894,00	158 070,00	0,00	0,00	158 070,00
1.1.1	- wydatki bieżące				316 894,00	158 070,00	0,00	0,00	158 070,00
1.1.1.3	Nowe umiejętności szansą powrotu na rynek pracy - Zapewnienie równego dostępu do zatrudnienia kobiet i mężczyzn zagrożonych wykluczeniem społecznym, podwyższenie ich statusu społecznego i zawodowego poprzez przygotowanie ich do powrotu na rynek pracy.	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Wińsku	2013	2014	114 124,00	62 320,00	0,00	0,00	62 320,00
1.1.1.4	Warto umieć więcej - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych	Urząd Gminy	2013	2014	202 770,00	95 750,00	0,00	0,00	95 750,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0		0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0	0	0	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY
WIŃSKO NA LATA 2014-2021.**

Ustawa o finansach publicznych w ramach racjonalizacji gospodarki środkami publicznymi przewiduje regulacje obligujące organy stanowiące jednostki 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 obrazują 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 2021.

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 planu na dzień 30.09.2013 r. w kwocie

6 964 068,00 zł, obrazując zadłużenie na koniec 2013 roku w takiej samej wysokości tj. 6 964 068,00 zł.

Zadłużenie Gminy na poziomie ok. 31% w stosunku do dochodów ogółem, zważywszy na strukturę dochodów (subwencje ok. 42 %, dotacje na zadania bieżące 15%, podatki i opłaty ok. 20%) w odniesieniu do realizacji obligatoryjnych zadań, wpływa na duże trudności w realizacji postanowień art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

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.

W celu ograniczenia wydatków bieżących, jak i spełnieniu wymogów ustawy o finansach publicznych w Gminie Wińsko przeprowadzono działania reorganizacyjne takie jak likwidacja Szkoły Podstawowej w Rudawie, przekazanie Szkoły Podstawowej w Głębowicach do prowadzenia Fundacji Ekologicznej Wychowanie i Sztuka - „Elementarz”, zmniejszono dotacje dla Gminnego Ośrodka Kultury, ograniczono wydatki bieżące do niezbędnego minimum w Urzędzie oraz jednostkach organizacyjnych. Dokonano ogromnych cięć w grupie wydatków rzeczowych, po raz kolejny nie zaplanowano podwyżek wynagrodzeń.

W 2013 r. przeprowadzono restrukturyzację spłaty kredytów na kwotę 1 660 000,00 zł i uruchomienie „nowej serii” obligacji, co poprawi spełnienie wskaźnika spłaty zadłużenia w roku 2014 i w latach następnych wynikający z art. 243 po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych.

PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W 2014 ROKU

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody		
Lp.	Wyszczególnienie	2014 rok
1	2	6
1.	Dochody ogółem w tym:	22 463 393,00
1.1.	Dochody bieżące	21 562 031,00
1.2	Dochody majątkowe	901 362,00
1.2.2	w tym: - ze sprzedaży majątku	204 000,00
2	Wydatki ogółem	22 412 619,00

2.1	Wydatki bieżące w tym:	20 287 500,00
2.2	Wydatki majątkowe	2 125 119,00
2.2.1	w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)	158 070,00
3.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	50 774,00
4.	Przychody ogółem	900 000,00
5.	Rozchody ogółem	950 774,00
6.	Kwota długu na koniec roku na podstawie wykonania na 31.12.2014	6 913 294,00
suma kontrolna	<i>Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie $D-W+P-R \geq 0$; 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>	1 274 531,00

Planowane dochody ogółem wynoszą **22 463 393,00 zł**, w tym dochody bieżące **21 562 031,00 zł**, dochody majątkowe **901 362,00 zł**. Planowane wydatki ogółem wynoszą **22 412 619,00 zł**, wydatki bieżące **20 287 500,00 zł** w tym: wydatki związane z obsługą długu 380 000,00 zł (planowane do spłaty odsetki z tytułu zaciągniętych kredytów). Planowane wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych wynoszą **2 125 119,00 zł**. Planowane przychody wynoszą **900 000,00 zł** na które składają się w całości przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek. Rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów w wysokości **950 774,00-zł** sfinansowane będą z nadwyżki budżetu w wysokości 50 774,00 zł oraz przychodami z zaciągniętych kredytów w wysokości 900 000,00 zł. Planuje się zadłużenie na koniec roku 2014 w wysokości **6 913 294,00 zł**.

W roku 2014 wielkość dochodów bieżących to kwota 21 562 031,00 zł. Kwota ta wynika ze znanych już wartości dotacji, subwencji. Założono wzrost podatków od nieruchomości oraz obniżenie ceny skupu żyta za okres jedenastu kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy z kwoty 69,28 zł za jeden kwintal do kwoty 60,00 zł za jeden kwintal).

Na ogólną kwotę dochodów bieżących składają się:

- dochody własne 8 939 655,00 zł (tj. wzrost o 14,09 % w stosunku do planowanego wykonania w 2013r),

- subwencje 9 387 152,00 zł (tj. spadek o 5,44 % w stosunku do planowanego wykonania w 2013r),

- dotacje 3 235 224,00 zł.

Dochody majątkowe w 2014 roku zaplanowano w wysokości 901 362,00 zł w tym: z tytułu dotacji na dofinansowanie inwestycji 697 362,00 zł, dochody majątkowe ze sprzedaży mienia zaplanowano w wysokości 204 000,00 zł.

Wydatki budżetu gminy na 2014 rok zaplanowano ogółem w wysokości **22 412 619,00 zł**, w tym kwotę **20 287 500,00 zł** na wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia 8 924 355,00 zł. Pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. wynoszą 2 674 432,00 zł.

Planowane wydatki bieżące zakładają spadek wydatków w stosunku do roku 2013. Zwiększenie wydatków bieżących przy założonym poziomie dochodów bieżących jest niemożliwe z uwagi na relację dochodów i wydatków w poszczególnych latach kreujące indywidualny wskaźnik zadłużenia w roku 2014 i w latach następnych. W dalszym ciągu muszą być podejmowane działania w celu minimalizacji wydatków bieżących, uzyskiwania nadwyżki operacyjnej.

Przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały są kontynuacją zadań rozpoczętych w 2013 r. Przedsięwzięcia te dotyczą:

1. **Projekt POKL pn. „Warto Umieć Więcej”.** Zadanie to jest realizowane w ramach Programu Operacyjnego Kapitał ludzki współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Łączne nakłady finansowe w latach 2013 - 2014 wyniosą 202 770,00 zł. W roku 2014 limit wydatków wyniesie 95 750,00 zł.

2. **Projekt POKL pn. „Nowe umiejętności szansą powrotu na rynek pracy”.** Zadanie to jest realizowane w ramach Programu Operacyjnego Kapitał ludzki współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Łączne nakłady finansowe w latach 2013 – 2014 wyniosą 114 124,00 zł. W roku 2014 limit wydatków wyniesie 62 320,00 zł.

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 50 774,00 zł). 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 można zaobserwować na przestrzeni 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.

PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W 2015 ROKU

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza
		2015 rok
1	2	3
1.	Dochody ogółem w tym:	22 000 000,00
1.1.	Dochody bieżące	21 800 000,00
1.2	Dochody majątkowe	200 000,00
1.2.2	w tym: - ze sprzedaży majątku	200 000,00
2	Wydatki ogółem	21 049 000,00
2.1	Wydatki bieżące	20 400 000,00
2.2	Wydatki majątkowe	649 000,00
2.2.1	w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)	0
3.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	951 000,00
4.	Przychody ogółem	0
5.	Rozchody ogółem	951 000,00
6.	Kwota długu na koniec roku	5 962 294,00
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	1 400 000,00

W 2015 roku planowane dochody ogółem wynoszą 22 000 000,00 zł w tym dochody bieżące 21 800 000,00 zł (wzrost w stosunku do bieżących dochodów roku poprzedniego o 1,01%). Dochody majątkowe w wysokości 200 000,00 zł dotyczą w całości sprzedaży mienia. Planowane wydatki ogółem wynoszą 21 049 000,00 zł (wydatki bieżące 20 400 000,00 zł) w tym wydatki związane z obsługą długu 380 000,00 zł. Dla roku 2015 zastosowano jedynie 1,01% wzrostu wydatków bieżących z roku poprzedniego. Planowane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 9 000 000,00 zł jest to wzrost o ok. 1%

w stosunku do roku poprzedniego wynikający głównie z wydatków związanych z wypłatą nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych.

Rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów w wysokości 951 000,00 zł sfinansowane będą z nadwyżki budżetu. Planuje się zadłużenie na koniec roku w wysokości 5 962 294,00 zł.

PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W LATACH 2016-2021

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza					
		2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dochody ogółem w tym:	23 528 000	23 996 560	24 474 000	24 961 480	25 458 710	27 500 000
1.1.	Dochody bieżące	23 428 000	23 896 560	24 374 000	24 861 480	25 358 710	27 400 000
1.2	Dochody majątkowe	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
1.2.2	w tym: - ze sprzedaży majątku	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
2	Wydatki ogółem	22 620 426	23 145 560	23 536 100	23 930 4450	24 383 925	26 340 000
2.1	Wydatki bieżące w tym:	21 500 000	22 360 000	23 254 400	23 720 000	24 000 000	25 840 000
2.1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane włącznie z wynagrodzeniami organów j.s.t. i składek od nich	9 346 705	9 400 000	9 450 000	9 500 000	9 600 000	9 700 000
3.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	907 574	851 000	937 900	1 031 035	1 074 785	1 160 000
4.	Przychody ogółem	0	0	0	0	0	0
5.	Rozchody ogółem	907 574	851 000	937 900	1 031 035	1 074 785	1 160 000
6.	Kwota długu na koniec roku	5 054 720,00	4 203 720	3 265 820	2 234 785	1 160 000	0
suma kontrolna	<i>Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P-R=0)</i>	0	0	0	0	0	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>	1 928 000	1 536 560	1 119 600	1 141 480	1 358 710	1 358 710

Począwszy 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. Z uwagi na odległy termin prognozowanie na lata 2016 do 2021 dochodów i wydatków jest bardzo trudne. W całym okresie prognozowania zakłada się stopniowy, niewielki, bardzo ostrożny wzrost wielkości dochodów i wydatków.

W latach 2015-2021 źródłem pokrycia rozchodów będzie planowana nadwyżka. Ostatecznie zadłużenie zostanie spłacone na koniec 2021 r.

Z uwagi na trudne do oszacowania planowane wielkości zarówno dochodów jak i wydatków w latach 2015-2021 przyjęto wzrostu dochodów w stosunku do roku poprzedniego: 2015r.-1%; 2016r.-3%; 2017r.-3%; 2018r.-2%; 2019r.-2%; 2020r.-3%, 2021r. - 6%, natomiast wydatki w stosunku do roku poprzedniego kształtują się następująco: 2015r.-1 %, 2016r.-1%; 2017r.-4%; 2018r.-3%; 2019r.-2,5%; 2020r.-2% oraz 2021r. - 6%.

Autopoprawka do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2021

1. W związku z podjęciem uchwały nr LIII/322/2013 Rady Gminy Wińsko z dnia 27 listopada 2013r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości zmniejszono planowane dochody bieżące oraz wydatki bieżące o kwotę 62 500,00 zł;
2. Zwiększono dochody majątkowe (środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł) oraz wydatki majątkowe (rezerwy inwestycyjne i zakupy inwestycyjne) o kwotę 160 000,00 zł.