

UCHWAŁA NR LXIV/452/2018
RADY GMINY WIŃSKO

z dnia 18 października 2018 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wińsko

Na podstawie art. 18 ust.2, pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. , poz. 994 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.)

Rada Gminy Wińsko uchwala co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wińsko na lata 2018-2026 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wprowadza się zmiany wykazu przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wińsko.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Wińsko

Michał Gołąb

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do Uchwały nr LXIV/452/2018 Rady Gminy Wińsko z dnia 18 października 2018 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wińsko.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2018	37 581 906,77	32 295 179,92	4 752 273,00	15 000,00	4 347 775,00	1 358 000,00	10 858 060,00	11 190 603,90	5 286 726,85	1 100 000,00	4 186 726,85
2019	36 147 854,43	32 074 768,00	4 850 000,00	20 000,00	4 780 000,00	1 680 000,00	11 500 000,00	10 078 768,00	4 073 086,43	1 100 000,00	2 973 086,43
2020	32 636 404,00	32 136 404,00	4 900 000,00	25 000,00	4 850 000,00	1 700 000,00	12 000 000,00	10 136 404,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2021	32 900 000,00	32 600 000,00	4 950 000,00	30 000,00	4 900 000,00	1 720 000,00	1 230 000,00	10 100 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2022	33 550 000,00	33 250 000,00	5 000 000,00	35 000,00	4 950 000,00	1 740 000,00	12 600 000,00	10 300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2023	34 200 000,00	33 900 000,00	5 050 000,00	40 000,00	5 000 000,00	1 760 000,00	12 900 000,00	10 500 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2024	34 830 000,00	34 580 000,00	5 100 000,00	45 000,00	5 050 000,00	1 780 000,00	13 200 000,00	10 700 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2025	35 520 000,00	35 270 000,00	5 150 000,00	50 000,00	5 100 000,00	1 800 000,00	13 500 000,00	10 900 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2026	36 170 000,00	35 970 000,00	5 200 000,00	55 000,00	5 150 000,00	1 820 000,00	13 800 000,00	11 100 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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 państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2018	40 830 749,89	31 914 501,99	0,00	0,00	0,00	290 750,00	290 750,00	0,00	45 000,00	8 916 247,90
2019	35 214 319,43	30 719 233,00	0,00	0,00	x	270 000,00	270 000,00	0,00	67 000,00	4 495 086,43
2020	31 659 119,00	30 929 119,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	67 000,00	730 000,00
2021	31 886 500,00	30 950 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	67 000,00	936 500,00
2022	32 672 861,00	31 452 861,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	61 000,00	1 220 000,00
2023	33 370 000,00	32 000 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	50 000,00	1 370 000,00
2024	34 130 000,00	32 600 000,00	0,00	0,00	x	84 000,00	84 000,00	0,00	37 000,00	1 530 000,00
2025	34 820 000,00	33 300 000,00	0,00	0,00	x	56 000,00	56 000,00	0,00	22 000,00	1 520 000,00
2026	35 470 000,00	33 900 000,00	0,00	0,00	x	28 000,00	28 000,00	0,00	7 500,00	1 570 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-3 248 843,12	4 239 243,12	0,00	0,00	882 104,12	882 104,12	3 357 139,00	2 366 739,00	0,00	0,00
2019	933 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	977 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 013 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	877 139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	990 400,00	990 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 731 459,00	0,00	380 677,93	1 262 782,05
2019	933 535,00	933 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 797 924,00	0,00	1 355 535,00	1 355 535,00
2020	977 285,00	977 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 820 639,00	0,00	1 207 285,00	1 207 285,00
2021	1 013 500,00	1 013 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 807 139,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00
2022	877 139,00	877 139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 930 000,00	0,00	1 797 139,00	1 797 139,00
2023	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00
2025	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	1 970 000,00	1 970 000,00
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 070 000,00	2 070 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	3,41%	3,29%	0,00	3,29%	3,94%	8,15%	8,41%	TAK	TAK
2019	3,33%	3,14%	0,00	3,14%	6,79%	6,49%	6,74%	TAK	TAK
2020	3,70%	3,49%	0,00	3,49%	5,23%	5,61%	5,87%	TAK	TAK
2021	3,69%	3,48%	0,00	3,48%	5,93%	5,32%	5,32%	TAK	TAK
2022	3,09%	2,91%	0,00	2,91%	6,25%	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2023	2,78%	2,63%	0,00	2,63%	6,43%	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2024	2,25%	2,14%	0,00	2,14%	6,40%	6,20%	6,20%	TAK	TAK
2025	2,13%	2,07%	0,00	2,07%	6,25%	6,36%	6,36%	TAK	TAK
2026	2,01%	1,99%	0,00	1,99%	6,28%	6,36%	6,36%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2018	0,00	0,00	12 258 405,39	3 142 947,00	7 313 878,17	2 133 303,20	5 180 574,97	2 789 159,96	5 542 087,94	585 000,00
2019	933 535,00	933 535,00	13 300 000,00	3 300 000,00	5 317 099,70	1 532 208,00	3 784 891,70	1 136 164,43	3 358 922,00	0,00
2020	977 285,00	977 285,00	13 340 000,00	3 400 000,00	236 404,00	236 404,00	0,00	0,00	730 000,00	0,00
2021	1 013 500,00	1 013 500,00	13 300 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	936 500,00	0,00
2022	877 139,00	877 139,00	13 350 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00
2023	830 000,00	830 000,00	13 400 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	0,00
2024	700 000,00	700 000,00	13 450 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	0,00
2025	700 000,00	700 000,00	13 500 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	0,00
2026	700 000,00	700 000,00	13 550 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 570 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	w tym:		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:		Wydatki 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:	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 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2018	979 863,20	876 746,22	0,00	3 630 928,98	3 478 951,09	3 478 951,09	979 863,20	876 746,22	0,00
2019	378 768,00	338 907,93	0,00	2 973 086,43	2 860 525,69	956 766,32	378 768,00	338 907,93	0,00
2020	236 404,00	211 525,77	0,00	0,00	0,00	0,00	236 404,00	211 525,77	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2018	5 479 262,12	3 478 951,09	3 478 951,09	2 000 311,03	2 000 311,03	0,00	0,00	1 739 065,14	1 739 065,14
2019	4 128 087,13	2 863 525,69	956 766,32	1 267 561,44	179 398,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	990 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	883 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	927 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	963 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	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
2025	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do Uchwały nr LXIV/452/2018 Rady Gminy Wińsko z dnia 18 października 2018 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wińsko.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 111 182,84	7 313 878,17	5 317 099,70	236 404,00	0,00	12 867 381,87
1.a	- wydatki bieżące				5 108 066,17	2 133 303,20	1 532 208,00	236 404,00	0,00	3 901 915,20
1.b	- wydatki majątkowe				9 003 116,67	5 180 574,97	3 784 891,70	0,00	0,00	8 965 466,67
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:				10 598 151,87	6 160 438,17	4 163 659,70	236 404,00	0,00	10 560 501,87
1.1.1	- wydatki bieżące				1 595 035,20	979 863,20	378 768,00	236 404,00	0,00	1 595 035,20
1.1.1.1	Uczymy się dla siebie - nowoczesna edukacja w gminie Wińsko -	Urząd Gminy	2018	2020	1 595 035,20	979 863,20	378 768,00	236 404,00	0,00	1 595 035,20
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 003 116,67	5 180 574,97	3 784 891,70	0,00	0,00	8 965 466,67
1.1.2.1	Modernizacja targowiska w Wińsku - Modernizacja targowiska	Urząd Gminy	2016	2018	1 079 054,66	1 060 604,66	0,00	0,00	0,00	1 060 604,66
1.1.2.5	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Wińsko - I etap - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Wińsko - I etap	Urząd Gminy	2017	2018	2 566 912,33	2 566 912,33	0,00	0,00	0,00	2 566 912,33
1.1.2.7	Remont i przebudowa budynku starego domu kultury wraz z otoczeniem dla potrzeb Klubu Aktywności mieszkańców i Gminnego Ośrodka Sportu, Turystyki i Rekreacji oraz rewitalizacja boiska - Remont i przebudowa budynku starego domu kultury wraz z otoczeniem dla potrzeb Klubu Aktywności mieszkańców i Gminnego Ośrodka Sportu, Turystyki i Rekreacji oraz rewitalizacja boiska	Urząd Gminy	2017	2019	2 708 422,41	1 553 057,98	1 136 164,43	0,00	0,00	2 689 222,41
1.1.2.8	Akademia Sztuk Prowincjonalnych - innowacyjna sieć świetlic wiejskich w gminie Wińsko pełniących funkcje kulturalne -	Urząd Gminy	2018	2019	2 648 727,27	0,00	2 648 727,27	0,00	0,00	2 648 727,27
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				3 513 030,97	1 153 440,00	1 153 440,00	0,00	0,00	2 306 880,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 513 030,97	1 153 440,00	1 153 440,00	0,00	0,00	2 306 880,00
1.3.1.1	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych powstających na nieruchomościach zamieszkałych na terenie gminy Wińsko - umowa nr IZR.272.16.1.2016	Urząd Gminy	2016	2019	3 513 030,97	1 153 440,00	1 153 440,00	0,00	0,00	2 306 880,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

załącznik nr 3 do Uchwały nr LXIV/452/2018
Rady Gminy Wińsko z dnia 18 października 2018 r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Wińsko.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY WIŃSKO NA LATA 2018-2026

Niniejsza zmiana obejmuje.

1. W załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wińsko na lata 2018-2026” dokonuje się zmian będących następstwem zmian budżetu Gminy Wińsko w 2018 r. Wprowadzono zmiany w zakresie dostosowania prognozy w zakresie planowanych dochodów i wydatków w roku 2018, 2019 i 2020.

W wyniku wprowadzonych zmian budżet w 2018 roku wynosi:

- Planowane dochody 37 581 906,77 zł (w tym: dochody bieżące 32 295 179,92 zł oraz dochody majątkowe 5 286 726,85 zł)
- Planowane wydatki 40 830 749,89 zł (w tym: wydatki bieżące 31 914 501,99 zł oraz wydatki majątkowe 8 916 247,90 zł)

W wyniku wprowadzonych zmian budżet w 2019 roku wynosi:

- 1. Planowane dochody 36 147 854,43 zł (w tym: dochody bieżące 32 074 768,00 zł oraz dochody majątkowe 4 073 086,43 zł)
- Planowane wydatki 35 214 319,43 zł (w tym: wydatki bieżące 30 719 233,00 zł oraz wydatki majątkowe 4 495 086,43 zł)

W wyniku wprowadzonych zmian budżet w 2020 roku wynosi:

- Planowane dochody 32 636 404,00 zł (w tym: dochody bieżące 32 136 404,00 zł oraz dochody majątkowe 500 000,00 zł)
- Planowane wydatki 31 659 119,00 zł (w tym: wydatki bieżące 30 929 119,00 zł oraz wydatki majątkowe 730 000,00 zł)

2. W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” dokonuje się zmiany w przedsięwzięciach:

- Wprowadzenie przedsięwzięcia „Uczymy się dla siebie – nowoczesna edukacja w gminie Wińsko” dokonuje się zwiększenia limitu wydatków w roku 2018 o 979 863,20 zł, zwiększenia limitu wydatków w roku 2019 o kwotę 378 768,00 zł oraz zwiększenia limitu wydatków w roku 2020 o kwotę 236 404,00 zł. Zmiany dokonano w związku z otrzymaniem dofinansowania na realizację zadania.
- Wprowadzenie przedsięwzięcia „Akademia Sztuk Prowincjonalnych – innowacyjna sieć świetlic wiejskich w gminie Wińsko pełniących funkcje kulturalne” dokonuje się zwiększenia limitu wydatków w roku 2019 o 2 648 727,27 zł. Zmiany dokonano w związku z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji zadania.

Objaśnienia po uwzględnieniu zmian:

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 2026.

Założenia do prognozy dochodów i wydatków bieżących

Dochody bieżące odgrywają istotną rolę dla finansów gminy, ponieważ determinują wydatki bieżące. Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące (art. 242 ustawy o finansach publicznych). Dlatego też, w prognozie finansowej uwzględniono minimalny wzrost wydatków bieżących. Utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie będzie wymuszało rezygnację z niektórych wydatków gminy lub zmniejszenie zakresu realizacji zadań wydatków majątkowych.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2019 -2026 przyjęto sposób prognozowania, poprzez wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Założenia prognozy w powyższy sposób pozwalają na realną ocenę możliwości inwestycyjno – kredytowych Gminy. Niestabilność oraz nieprzewidywalność cykli gospodarczych oraz brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki samorządu nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Dochody

Dochody bieżące w roku 2018 ustalono zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów,

Wojewody Dolnośląskiego, Krajowego Biura Wyborczego, jak również wskaźników inflacji publikowanych przez GUS, stawek podatków i opłat lokalnych przyjętych przez Radę Gminy. Podatki od nieruchomości przyjęto zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 9 sierpnia 2017 r. w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2018 r. oraz stawkę podatku rolnego przyjęto na poziomie 52,49 zł za jeden kwintal.

Z uwagi na długi horyzont czasowy prognozy do oszacowania planowanych wielkości dochodów w latach 2017-2026 przyjęto wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku poprzedniego na poziomie ok. 2 %

Przewidywania oparto na analizie kształtowania się dochodów bieżących w latach poprzednich, uwzględniając wzrost dochodów podatkowych gminy, kształtowanie się cen oraz możliwości pozyskiwania dochodów bieżących w latach przyszłych.

Dochody majątkowe w 2018 roku zaplanowano w wysokości 5 286 726,85 zł w tym: z tytułu dotacji na dofinansowanie inwestycji 4 186 726,85 zł, dochody majątkowe ze sprzedaży mienia zaplanowano w wysokości 1 100 000,00 zł.

Dla roku 2018 dochody majątkowe obejmują:

- środki na dofinansowanie inwestycji pozyskane z innych źródeł 4 157 049,00 zł,

w tym:

- „Turystyka na szlaku Odry” – 184 370,00 zł
- "Przebudowa drogi do gruntów rolnych w Węgrzcach" - 105.000,00 zł
- "Remont gminnych lokali mieszkalnych" -34.671,36 zł
- „Remont szkolnych obiektów sportowych w Gminie Wińsko” – 87 748,66 zł
- „Modernizacja targowiska w Wińsku” – 674 862,00 zł,
- „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Wińsko-etap I” – 1 327 907,00 zł,
- „Remont i przebudowa budynku starego domu kultury wraz z otoczeniem dla potrzeb Klubu Aktywności Mieszkańców i Gminnego Ośrodka Sportu, Turystyki i rekreacji oraz rewitalizacja boiska” 1 443 789,98 zł,
- „Modernizacja i wyposażenie przestrzeni rekreacyjno-sportowej we wsi Konary wraz z remontem i oznakowaniem szlaków pieszo-rowerowych Konary – Słup i Konary – Moczydlnica Klasztorna” – 150.000,00 zł;
- „Budowa otwartych Stref Aktywności w miejscowościach Głębowice i Wińsko na terenie gminy Wińsko” – 99.700,00 zł;
- "Renowacja Zalewu Słup na potrzeby ogólnodostępnego kąpieliska" - 49 000,00 zł

• wpływy z tytułu zwrotu wydatków inwestycyjnych poniesionych w roku 2017 w związku z realizacją zadań w ramach wyodrębnionego funduszu sołeckiego – 29 677,85 zł.

- Dochody majątkowe ze sprzedaży drewna – 200 000,00 zł.
- Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia – 900 000,00 zł.

Lp	nazwa	wartość
1	działka nr 61/4 Boraszyce Wielkie	25 000,00
2	działka nr 62 Boraszyce Wielki	50 000,00
3	działka nr 313/1 Krzelów	9 000,00
4	działka nr 53 Budków	11 000,00
5	działka nr 110/2 Buszkowice Małe	32 000,00

6	działka nr 145 Małowice	3 500,00
7	działka nr 304 Małowice	6 000,00
8	działka nr 42/4 Moczydlnica Klasztorna	9 500,00
9	działka nr 321 Wyszęcice	15 000,00
10	działka nr 113 Morzyna	5 100,00
11	działka nr 107 Smogorzów Wielki	4 000,00
12	działka nr 257 Głębowice	26 000,00
13	działka nr 115 Smogorzów Wielki	3 000,00
14	działka nr 341/1 Smogorzów Wielki	44 000,00
15	działka nr 104/4 Węgrzce	76 000,00
16	działka nr 92/2 Kozowo	12 200,00
17	działka nr 128 Dąbie	47 000,00
18	działka nr 292 Smogorzów Wielki	44 000,00
19	działka nr 92 Grzeszyn	12 600,00
20	działka nr 112 Smogorzów Wielki	5 000,00
21	działka nr 128/1 Morzyna	6 000,00
22	działka nr 58 Morzyna	48 500,00
23	działka nr 216/1 Morzyna	17 800,00
24	działka nr 216/3 Morzyna	17 300,00
25	działka nr 580/2 Orzeszków	23 900,00
26	działka 116 Smogorzów Wielki	12 000,00
27	działka nr 89 Wyszęcice	5 000,00
28	działka nr 48 Stryjno	54 000,00
29	działka nr 54/9 Brzózka	30 000,00
30	działka nr 187/4 Rajczyn	40 000,00
31	działka nr 146/1 Baszyn	20 000,00
	razem działki rolne	714 400,00
32	działka nr 53/2 Brzózka	30 000,00
33	działka nr 91/4 Iwno	27 800,00
34	działka nr 91/5 Iwno	27 800,00
35	działka nr 151/7 Iwno	100 000,00
	razem działki pod zabudowę	185 600,00
	sprzedaż ogółem	900 000,00

W zakresie dochodów majątkowych wykazano przewidywane dochody z tytułu otrzymania dotacji majątkowych w związku z realizowanymi zadaniami inwestycyjnymi oraz sprzedaży majątku.

Wydatki

Planowane wydatki na 2018 r. zakładają spadek wydatków w stosunku do roku 2017. 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 2018 i w latach następnych. W dalszym ciągu muszą być podejmowane działania w celu minimalizacji wydatków bieżących, uzyskiwania nadwyżki operacyjnej.

W odniesieniu do wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych wzrost wydatków w tym zakresie wynika z zaplanowanych wypłat nagród jubileuszowych (zaplanowano 5 nagród jubileuszowych), odpraw emerytalnych (zaplanowano 4 odprawy) oraz ustawowe podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady Gmin” oraz 75023 „Urzędy Gmin”.

Wydatki na obsługę długu (odsetki) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych oraz prognoz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i emisji papierów wartościowych.

Dla roku 2018 w planie przyjęto w pierwszej kolejności zadania inwestycyjne, które zostały rozpoczęte w latach wcześniejszych oraz te, które będą współfinansowane środkami zewnętrznymi.

Przychody

Planowane przychody dla roku 2018 wynosić będą 4 239 249,12 zł z tytułu planowanych do zaciągnięcia pożyczek i emisji papierów wartościowych w kwocie 3 357 139,00 zł oraz z wolnych środków o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 882 104,12 zł.

Rozchody

Rozchody w wysokości 990 400,00 zł obejmują:

- spłaty kredytów w wysokości 800 000,00 zł;
- spłata pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w wysokości 90 400,00 zł;
- wykup papierów wartościowych w wysokości 100 000,00 zł

Do 2026 roku Gmina Wińsko będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach oraz planowane do zaciągnięcia w 2018 roku pożyczki i emisję papierów wartościowych w wysokości 3 357 139,00 zł.

Zaplanowane pożyczki w wysokości 200 000,00 zł będą spłacane w latach: 2019r. – 50 000,00 zł; 2020r. – 50 000,00 zł; 2021 r. – 50 000,00 zł; 2022 r. – 50 000,00 zł.

Zaplanowana do emisji papiery wartościowe w wysokości 3 157 139,00 zł będą wykupowane w latach: 2022r. – 523 639,00 zł; 2023r. – 530 000,00 zł; 2024 r. – 700 000,00 zł; 2025 r. – 700 000,00 zł; 2026 r. – 700 000,00 zł.

Planowana kwota zadłużenia na koniec 2018 roku wynosić będzie 6 731 459,00 zł.

Zadłużenie zmniejszać się będzie wraz ze spłatami w kolejnych latach.

Łącznie obciążenie budżetu z tytułu spłat zadłużenia w 2018 roku wynosić będzie 990 400,00 zł oraz wydatki na obsługę długu 290 750,00 zł.

Wynik budżetu

Dla roku 2018 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 3 248 843,12 zł, który zostanie pokryty z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2 366 739,00 zł oraz z wolnych środków o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 882 104,12 zł. .

Od roku 2019 do roku 2026 planowana jest nadwyżka budżetowa, która będzie przeznaczana na spłatę kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji.

Przedstawiona Wieloletnia prognoza Finansowa na lata 2018 – 2026 spełnia wymogi w zakresie zachowania relacji z art. 243 uofp.

Z uwagi na odległy termin prognozowanie na lata 2019 - 2026 dochodów i wydatków jest bardzo trudne. W całym okresie prognozowania zakłada się stopniowy, niewielki, bardzo ostrożny wzrost wielkości dochodów i wydatków.

Przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały są kontynuacją zadań rozpoczętych w 2016 roku, oraz zostały wprowadzone nowe przedsięwzięcia na lata 2018-2020. Przedsięwzięcia dotyczą:

Wydatki majątkowe:

1. „Modernizacja targowiska w Wińsku” – łączne nakłady finansowe w latach 2016-2018 wyniosą 1 079 054,66 zł. W roku 2018 limit wydatków wyniesie 1 060 604,66 zł.
2. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Wińsko – I etap” – łączne nakłady finansowe w roku 2018 wyniosą 2 566 912,33 zł.
3. „Remont i przebudowa budynku starego domu kultury wraz z otoczeniem dla potrzeb Klubu Aktywności Mieszkańców i Gminnego Ośrodka Sportu, Turystyki i rekreacji oraz rewitalizacja boiska” – łączne nakłady finansowe w latach 2017-2019 wyniosą 2 708 422,41zł. W roku 2018 limit wydatków wyniesie 1 553 057,98 zł.
4. „Akademia Sztuk Prowincjonalnych – innowacyjna sieć świetlic wiejskich w gminie Wińsko pełniących funkcje kulturalne” łączne nakłady finansowe w latach 2018-2019 wyniosą 2 648 727,27 zł. W roku 2018 limit wydatków wyniesie 0 zł.

Wydatki bieżące:

1. „Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych powstających na nieruchomościach zamieszkałych na terenie Gminy Wińsko” – łączne nakłady finansowe w latach 2016-2019 wyniosą 3 513 030,97 zł. W roku 2018 limit wydatków wyniesie 1 153 440,00 zł.
2. „Uczymy się dla siebie – nowoczesna edukacja w gminie Wińsko” łączne nakłady finansowe w latach 2018-2020 wyniosą 1 595 035,20 zł. W roku 2018 limit wydatków wyniesie 979 863,20 zł.