

**UCHWAŁA NR VII/69/2019
RADY GMINY WIŃSKO**

z dnia 27 marca 2019 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wińsko

Na podstawie art. 18 ust.2, pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 r. , poz. 506.) 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 2019-2032 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

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

3. Objasnienia 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.

Przewodnicząca Rady Gminy

Regina Hukiewicz

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do Uchwały nr VII/69/2019 Rady Gminy Wińsko z dnia 27 marca 2019 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
Wykonanie 2018	37 598 087,56	33 610 478,61	5 054 274,00	35 668,94	4 730 396,90	1 560 553,61	10 858 060,00	11 708 363,97	3 987 608,95	729 720,95	3 257 888,00
2019	37 937 538,47	32 417 144,00	5 518 496,00	40 000,00	5 075 925,00	1 670 000,00	11 779 413,00	9 233 480,00	5 520 394,47	550 000,00	4 970 394,47
2020	35 235 102,26	33 845 000,00	5 900 000,00	45 000,00	4 900 000,00	1 700 000,00	12 700 000,00	9 600 000,00	1 390 102,26	700 000,00	690 102,26
2021	40 224 253,22	35 400 000,00	6 300 000,00	50 000,00	4 950 000,00	1 720 000,00	13 600 000,00	9 800 000,00	4 824 253,22	350 000,00	4 474 253,22
2022	36 855 000,00	36 555 000,00	6 700 000,00	55 000,00	5 000 000,00	1 740 000,00	14 100 000,00	10 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2023	37 910 000,00	37 610 000,00	7 100 000,00	60 000,00	5 050 000,00	1 760 000,00	14 500 000,00	10 200 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2024	39 015 000,00	38 765 000,00	7 500 000,00	65 000,00	5 100 000,00	1 780 000,00	15 000 000,00	10 400 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2025	40 070 000,00	39 820 000,00	7 900 000,00	70 000,00	5 150 000,00	1 800 000,00	15 400 000,00	10 600 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2026	40 875 000,00	40 675 000,00	8 200 000,00	75 000,00	5 200 000,00	1 820 000,00	15 700 000,00	10 800 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	41 730 000,00	41 530 000,00	8 500 000,00	80 000,00	5 250 000,00	1 840 000,00	16 000 000,00	11 000 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	42 585 000,00	42 385 000,00	8 800 000,00	85 000,00	5 300 000,00	1 860 000,00	16 300 000,00	11 200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	43 440 000,00	43 240 000,00	9 100 000,00	90 000,00	5 350 000,00	1 880 000,00	16 600 000,00	11 400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	44 295 000,00	44 095 000,00	9 400 000,00	95 000,00	5 400 000,00	1 900 000,00	16 900 000,00	11 600 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031	45 150 000,00	44 950 000,00	9 700 000,00	100 000,00	5 450 000,00	1 920 000,00	17 200 000,00	11 800 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	46 005 000,00	45 805 000,00	10 000 000,00	105 000,00	5 500 000,00	1 940 000,00	17 500 000,00	12 000 000,00	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 póź. 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
Wykonanie 2018	37 930 299,05	30 516 180,27	0,00	0,00	0,00	171 818,40	171 818,40	0,00	20 250,06	7 414 118,78
2019	43 125 426,64	32 704 476,63	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	80 000,00	10 420 950,01
2020	34 273 992,01	32 500 000,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	80 000,00	1 773 992,01
2021	39 226 927,97	33 000 000,00	0,00	0,00	x	310 000,00	310 000,00	0,00	80 000,00	6 226 927,97
2022	35 884 174,75	33 600 000,00	0,00	0,00	x	270 000,00	270 000,00	0,00	80 000,00	2 284 174,75
2023	36 930 000,00	34 600 000,00	0,00	0,00	x	240 000,00	240 000,00	0,00	71 000,00	2 330 000,00
2024	38 065 000,00	35 600 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	63 000,00	2 465 000,00
2025	39 120 000,00	36 600 000,00	0,00	0,00	x	190 000,00	190 000,00	0,00	52 000,00	2 520 000,00
2026	39 975 000,00	37 650 000,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	40 000,00	2 325 000,00
2027	41 030 000,00	38 650 000,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	28 000,00	2 380 000,00
2028	41 885 000,00	39 650 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	24 000,00	2 235 000,00
2029	42 740 000,00	40 650 000,00	0,00	0,00	x	88 000,00	88 000,00	0,00	19 000,00	2 090 000,00
2030	43 595 000,00	41 650 000,00	0,00	0,00	x	66 000,00	66 000,00	0,00	14 000,00	1 945 000,00
2031	44 450 000,00	42 650 000,00	0,00	0,00	x	44 000,00	44 000,00	0,00	9 500,00	1 800 000,00
2032	45 305 000,00	43 650 000,00	0,00	0,00	x	22 000,00	22 000,00	0,00	5 000,00	1 655 000,00

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
Wykonanie 2018	-332 211,49	4 725 282,84	0,00	0,00	1 432 981,84	0,00	3 292 301,00	332 211,49	0,00	0,00
2019	-5 187 888,17	6 105 248,37	0,00	0,00	945 248,37	945 248,37	5 160 000,00	4 242 639,80	0,00	0,00
2020	961 110,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	997 325,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	970 825,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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		
		Splaty 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 splaty 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	
Wykonanie 2018	990 400,00	990 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 666 621,00	0,00	3 094 298,34	4 527 280,18	
2019	917 360,20	917 360,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 909 260,75	0,00	-287 332,63	657 915,74	
2020	961 110,25	961 110,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 948 150,50	0,00	1 345 000,00	1 345 000,00	
2021	997 325,25	997 325,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 950 825,25	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	
2022	970 825,25	970 825,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 980 000,00	0,00	2 955 000,00	2 955 000,00	
2023	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	3 010 000,00	3 010 000,00	
2024	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 050 000,00	0,00	3 165 000,00	3 165 000,00	
2025	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	3 220 000,00	3 220 000,00	
2026	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	3 025 000,00	3 025 000,00	
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	2 880 000,00	2 880 000,00	
2028	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	2 735 000,00	2 735 000,00	
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 590 000,00	2 590 000,00	
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	2 445 000,00	2 445 000,00	
2031	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	
2032	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 155 000,00	2 155 000,00	

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
Wykonanie 2018	3,09%	3,04%	0,00	3,04%	10,17%	x	x	x	x
2019	3,21%	3,00%	0,00	3,00%	0,69%	6,79%	8,82%	TAK	TAK
2020	3,72%	3,49%	0,00	3,49%	5,80%	3,88%	5,91%	TAK	TAK
2021	3,25%	3,05%	0,00	3,05%	6,84%	3,52%	5,55%	TAK	TAK
2022	3,37%	3,15%	0,00	3,15%	8,83%	4,44%	4,44%	TAK	TAK
2023	3,22%	3,03%	0,00	3,03%	8,73%	7,16%	7,16%	TAK	TAK
2024	3,00%	2,84%	0,00	2,84%	8,75%	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2025	2,85%	2,72%	0,00	2,72%	8,66%	8,77%	8,77%	TAK	TAK
2026	2,59%	2,50%	0,00	2,50%	7,89%	8,71%	8,71%	TAK	TAK
2027	1,99%	1,92%	0,00	1,92%	7,38%	8,43%	8,43%	TAK	TAK
2028	1,90%	1,85%	0,00	1,85%	6,89%	7,98%	7,98%	TAK	TAK
2029	1,81%	1,77%	0,00	1,77%	6,42%	7,39%	7,39%	TAK	TAK
2030	1,73%	1,70%	0,00	1,70%	5,97%	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2031	1,65%	1,63%	0,00	1,63%	5,54%	6,43%	6,43%	TAK	TAK
2032	1,57%	1,56%	0,00	1,56%	5,12%	5,98%	5,98%	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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	11 972 489,42	3 063 874,63	0,00	0,00	0,00	2 227 247,32	4 769 370,46	417 501,00
2019	0,00	0,00	13 580 797,81	3 345 861,44	7 408 030,13	2 477 456,37	4 930 573,76	4 637 378,33	5 712 571,68	71 000,00
2020	961 110,25	961 110,25	13 540 000,00	3 400 000,00	1 068 561,00	236 404,00	832 157,00	832 157,00	941 835,01	0,00
2021	997 325,25	997 325,25	13 600 000,00	3 500 000,00	5 696 008,95	0,00	5 696 008,95	5 696 008,95	530 919,02	0,00
2022	970 825,25	970 825,25	13 700 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 284 174,75	0,00
2023	980 000,00	980 000,00	13 800 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 330 000,00	0,00
2024	950 000,00	950 000,00	13 900 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 465 000,00	0,00
2025	950 000,00	900 000,00	14 000 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	0,00
2026	900 000,00	900 000,00	14 100 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 000,00	0,00
2027	700 000,00	700 000,00	14 200 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 380 000,00	0,00
2028	700 000,00	700 000,00	14 300 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 235 000,00	0,00
2029	700 000,00	700 000,00	14 400 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 090 000,00	0,00
2030	700 000,00	700 000,00	14 500 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 945 000,00	0,00
2031	700 000,00	700 000,00	14 600 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00
2032	700 000,00	700 000,00	14 700 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 655 000,00	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 podmiotów dysponujących 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
Wykonanie 2018	979 863,20	876 746,22	876 746,22	2 658 510,13	2 563 906,02	2 563 906,02	34 614,83	30 972,16	30 972,16
2019	378 768,00	338 907,93	338 907,93	3 714 404,47	3 520 579,13	3 520 579,13	1 327 016,37	1 187 232,00	1 187 232,00
2020	236 404,00	211 525,77	211 525,77	690 102,26	690 102,26	0,00	236 404,00	211 525,77	211 525,77
2021	0,00	0,00	0,00	4 474 253,22	4 474 253,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Wykonanie 2018	4 529 581,70	2 805 243,33	2 805 243,33	1 724 338,37	1 724 338,37	0,00	0,00	1 548 169,86	1 548 169,86
2019	4 930 573,76	3 531 083,70	3 531 083,70	1 399 490,06	1 399 490,06	0,00	0,00	1 399 490,06	1 399 490,06
2020	832 157,00	690 102,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 696 008,95	4 474 253,22	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Wykonanie 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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Wykonanie 2018	990 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	917 360,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	961 110,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	997 325,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	860 825,25	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
2024	700 000,00	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
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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 VII/69/2019 Rady Gminy Wińsko z dnia 27 marca 2019 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 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 404 420,23	7 408 030,13	1 068 561,00	5 696 008,95	0,00	7 644 434,13
1.a	- wydatki bieżące				5 108 066,17	2 477 456,37	236 404,00	0,00	0,00	2 713 860,37
1.b	- wydatki majątkowe				12 296 354,06	4 930 573,76	832 157,00	5 696 008,95	0,00	4 930 573,76
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:				13 891 389,26	6 254 590,13	1 068 561,00	5 696 008,95	0,00	6 490 994,13
1.1.1	- wydatki bieżące				1 595 035,20	1 324 016,37	236 404,00	0,00	0,00	1 560 420,37
1.1.1.1	Uczymy się dla siebie - nowoczesna edukacja w gminie Wińsko -	Urząd Gminy	2018	2020	1 595 035,20	1 324 016,37	236 404,00	0,00	0,00	1 560 420,37
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 296 354,06	4 930 573,76	832 157,00	5 696 008,95	0,00	4 930 573,76
1.1.2.1	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	1 950 271,68	0,00	0,00	0,00	1 950 271,68
1.1.2.2	Akademia Sztuk Prowincjonalnych - innowacyjna sieć świetlic wiejskich w gminie Wińsko pełniących funkcje kulturalne -	Urząd Gminy	2018	2019	2 648 727,27	2 637 106,65	0,00	0,00	0,00	2 637 106,65
1.1.2.3	Zachowanie dziedzictwa kulturowego gminy Wińsko poprzez odnowienie zabytkowych obiektów z nadaniem im nowych funkcji: cmentarz żydowski etap I. -	Urząd Gminy	2018	2019	343 195,43	343 195,43	0,00	0,00	0,00	343 195,43
1.1.2.4	Budowa sali gimnastycznej w Orzeszkowie - budynek demonstracyjny o podwyższonych parametrach energetycznych -	Urząd Gminy	2020	2021	6 596 008,95	0,00	832 157,00	5 696 008,95	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 513 030,97	1 153 440,00	0,00	0,00	0,00	1 153 440,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 513 030,97	1 153 440,00	0,00	0,00	0,00	1 153 440,00
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	2017	2019	3 513 030,97	1 153 440,00	0,00	0,00	0,00	1 153 440,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY WIŃSKO NA LATA 2019-2032

Niniejsza zmiana obejmuje.

1. W załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wińsko na lata 2019-2032” dokonuje się zmian będących następstwem zmian budżetu Gminy Wińsko w 2019 r. oraz wprowadzeniem nowego przedsięwzięcia. Wprowadzono zmiany w zakresie dostosowania prognozy w zakresie planowanych dochodów i wydatków przychodów oraz rozchodów w latach 2019-2021, 2025-2032.

W wyniku wprowadzonych zmian budżet w 2019 roku wynosi:

- Planowane dochody 37 937 538,47 zł (w tym: dochody bieżące 32 417 144,00 zł oraz dochody majątkowe 5 520 394,47 zł)
- Planowane wydatki 43 125 426,64 zł (w tym: wydatki bieżące 32 704 476,63 zł oraz wydatki majątkowe 10 420 950,01 zł)
- Planowane przychody 6 105 248,37 (w tym: obligacje 5 160 000,00 oraz wolne środki 945 248,37 zł)
- Planowane rozchody 917 360,20 zł

W wyniku wprowadzonych zmian budżet w 2020 roku wynosi:

- Planowane dochody 35 235 102,26 zł (w tym: dochody bieżące 33 845 000,00 zł oraz dochody majątkowe 1 390 102,26 zł)
- Planowane wydatki 34 273 992,01 zł (w tym: wydatki bieżące 32 500 000,00 zł oraz wydatki majątkowe 1 773 992,01 zł)

W wyniku wprowadzonych zmian budżet w 2021 roku wynosi:

- Planowane dochody 40 224 253,22 zł (w tym: dochody bieżące 35 400 000,00 zł oraz dochody majątkowe 4 474 253,22 zł)
- Planowane wydatki 39 226 927,97 zł (w tym: wydatki bieżące 33 000 000,00 zł oraz

wydatki majątkowe 6 226 927,97 zł)

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

- Zmniejszenie limitu wydatków na przedsięwzięcie „Akademia Sztuk Prowincjonalnych - innowacyjna sieć świetlic wiejskich w gminie Wińsko pełniących funkcje kulturalne” dokonuje się zmniejszenia limitu wydatków w roku 2019 o 11 620,62 zł. Zmiany dokonano w związku ze zmniejszeniem kwoty otrzymanego dofinansowania i dostosowania wysokości wkładu własnego.
- Wprowadzenie przedsięwzięcia pn. "Budowa sali gimnastycznej w Orzeszkowie - budynek demonstracyjny o podwyższonych parametrach energetycznych". Ustala się limit w roku 2020 na kwotę 832 157,00 zł oraz limitu w roku 2021 na kwotę 5 696 008,95 zł.

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 2032.

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 powiększone o przychody (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 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2020 -2032 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 2019 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 2019 r. oraz stawkę podatku rolnego przyjęto na poziomie 53,00 zł za jeden kwintal.

Z uwagi na długi horyzont czasowy prognozy do oszacowania planowanych wielkości dochodów w latach 2019-2032 przyjęto wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku poprzedniego na poziomie ok. 3 %

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 2019 roku zaplanowano w wysokości 5 520 394,47 zł w tym: z tytułu dotacji na dofinansowanie inwestycji 4 970 394,47 zł, dochody majątkowe ze sprzedaży mienia

zaplanowano w wysokości 550 000,00 zł.

Dla roku 2019 dochody majątkowe obejmują:

- środki na dofinansowanie inwestycji pozyskane z innych źródeł 4 721 073,70 zł, w tym:
 - "Remont gminnych lokali mieszkalnych" - 90 000,00 zł
 - „Akademia Sztuk Prowincjonalnych - innowacyjna sieć świetlic wiejskich w gminie Wińsko pełniących funkcje kulturalne” – 1 471 368,00 zł
 - „Zachowanie dziedzictwa kulturowego gminy Wińsko poprzez odnowienie zabytkowych obiektów z nadaniem im nowych funkcji: cmentarz żydowski etap I.” – 218 375,00 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 – 1 841 340,70 zł,
 - "Utworzenie i wyposażenie Drugiego Dziennego Domu Senior +" - 300 000,00 zł
 - "Zakup nieruchomości wraz z przebudową i dostosowaniem pomieszczeń oraz zakupem wyposażenia na potrzeby utworzenia filii Publicznego Żłobka w Wińsku" - 549 990,00 zł
 - "Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Gminie Wińsko" - 150 000,00 zł
 - "Budowa Otwartych Stref Aktywności w miejscowościach Krzelów i Orzeszków na terenie Gminy Wińsko" - 100 000,00 zł
- wpływy z tytułu zwrotu wydatków inwestycyjnych poniesionych w roku 2018 w związku z realizacją zadań w ramach wyodrębnionego funduszu sołeckiego – 66 000,00 zł.
- wpływy z tytułu zwrotu wydatków inwestycyjnych poniesionych w roku 2018 w związku z realizacją zadania "Budowa i przebudowa ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej Szlaku Odry w Gminie Wińsko poprzez utworzenie Centrum Turystycznego Krainy Łęgów Odrzańskich, budowę małej infrastruktury turystyczno – rekreacyjnej we wsi Budków wraz z powstaniem dwóch nowych szlaków rowerowych Szlaku Odry" - 183 320,77 zł
- Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia – 550 000,00 zł.

Lp	nazwa	wartość
1	działka nr 116 Smogorzówek	16 000,00
2	działka nr 369/1 Wyszęcice	16 000,00
3	działka nr 351 Rudawa	29 000,00
4	działka nr 63 Budków	13 000,00
5	działka nr 110/2 Buszkowice Małe	33 000,00
6	działka nr 58 Morzyna	18 000,00
7	działka nr 230 Smogorzówek	25 000,00
	razem działki rolne	150 000,00

8	działka nr 58/4 Wińsko	16 000,00
9	działka nr 257 Głębowice	69 000,00
10	działka nr 580 Wińsko	100 000,00
11	Działka nr 161/2 Grzeszyn	15 000,00
12	Lokale mieszkalne	200 000,00
	razem nieruchomości	400 000,00
	sprzedaż ogółem	550 000,00

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 2019 r. zakładają wzrost wydatków w stosunku do roku 2018. Zwiększenie wydatków bieżących przy założonym poziomie dochodów bieżących jest trudne z uwagi na relację dochodów i wydatków w poszczególnych latach kreujące indywidualny wskaźnik zadłużenia w roku 2019 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 2 nagrody jubileuszowe), odpraw emerytalnych (zaplanowano 1 odprawę), wzrost wynagrodzeń o 5% 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 planowanej emisji papierów wartościowych.

Dla roku 2019 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 2019 wynosić będą 6 105 248,37 zł w tym: z tytułu emisji obligacji w wysokości 5 160 000,00 zł oraz z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6

ustawy o finansach publicznych w wysokości 945 248,37 zł.

Rozchody

Rozchody w wysokości 917 360,20 zł obejmują:

- spłaty kredytów w wysokości 431 035,00 zł;
- spłata pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w wysokości 86 325,20 zł;
- wykup papierów wartościowych w wysokości 400 000,00 zł

Do 2032 roku Gmina Wińsko będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach oraz planowaną w 2019 roku emisję papierów wartościowych w wysokości 5 160 000,00 zł.

Zaplanowane do emisji papiery wartościowe w wysokości 5 160 000,00 zł będą wykupowane w latach: 2022r. – 110 000,00 zł; 2023r. – 150 000,00 zł; 2024 r. – 250 000,00 zł; 2025 r. – 250 000,00 zł; 2026 r. – 200 000,00 zł; 2027r. – 700 000,00 zł; 2028 r. – 700 000,00 zł; 2029 r. – 700 000,00 zł; 2030 r. – 700 000,00 zł; 2031 r. – 700 000,00 zł; 2032 r. – 700 000,00 zł.

Planowana kwota zadłużenia na koniec 2019 roku wynosić będzie 10 909 260,75 zł.

Zadłużenie zmniejszać się będzie wraz ze spłatami w kolejnych latach.

Łącznie obciążenie budżetu z tytułu spłat zadłużenia w 2019 roku wynosić będzie 917 360,20 zł oraz wydatki na obsługę długu 300 000,00 zł.

Wynik budżetu

Dla roku 2019 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 5 187 888,17 zł, który zostanie pokryty emisją papierów wartościowych oraz wolnych środków.

Od roku 2020 do roku 2032 planowana jest nadwyżka budżetowa, która będzie przeznaczana na spłatę kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji.

Przedstawiona Wieloletnia prognoza Finansowa na lata 2019 – 2032 spełnia wymogi w zakresie zachowania relacji z art. 243 uofp.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi w roku 2019 wynosi - 287 332,63 i wynika z realizacji zadania wieloletniego "Uczymy się dla siebie - nowoczesna edukacja w Gminie Wińsko", na które zaliczka w wysokości 979 863,20 wpłynęła w roku 2018 natomiast wydatki niewykonane w wysokości 945 248,37 zł zostały przeniesione do realizacji w roku 2019.

Z uwagi na odległy termin prognozowanie na lata 2020 - 2032 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 2017 roku, oraz zostały wprowadzone nowe przedsięwzięcia na lata 2018-2021. Przedsięwzięcia dotyczą:

Wydatki majątkowe:

1. „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 2 708 422,41 zł. W roku 2019 limit wydatków wyniesie 1 950 271,68 zł.
2. „Akademia Sztuk Prowincjonalnych - innowacyjna sieć świetlic wiejskich w gminie Wińsko pełniących funkcje kulturalne” – łączne nakłady finansowe w latach 2018-2019 wyniosą 2 637 106,65 zł. W roku 2019 limit wydatków wyniesie 2 637 106,65 zł.
3. „Zachowanie dziedzictwa kulturowego gminy Wińsko poprzez odnowienie zabytkowych obiektów z nadaniem im nowych funkcji: cmentarz żydowski etap I.” – łączne nakłady finansowe w latach 2018-2019 wyniosą 343 195,43 zł. W roku 2019 limit wydatków wyniesie 343 195,43 zł.
4. Budowa sali gimnastycznej w Orzeszkowie - budynek demonstracyjny o podwyższonych parametrach energetycznych. Łączne nakłady na lata 2020-2021 wyniosą 6 552 008,95 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 2019 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 2019 limit wydatków wyniesie 1 324 016,37 zł.