

UCHWAŁA NR 257/VIII/2021
RADY GMINY WIŃSKO

z dnia 27 stycznia 2021 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. , poz. 713 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 2019 r., poz. 869 ze zm.)

Rada Gminy Wińsko uchwala co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wińsko na lata 2021-2036 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.

Przewodnicząca Rady Gminy

Regina Hukiewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

załącznik nr 1 do Uchwały nr 257/VIII/2021 Rady Gminy Wińsko z dnia 27 stycznia 2021 r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wińsko.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	51 380 227,51	39 890 281,00	5 811 985,00	45 000,00	13 196 086,00	13 749 741,81	7 087 468,19	2 080 000,00	11 489 946,51	780 000,00	10 709 946,51
2022	44 938 974,56	43 436 396,56	6 200 000,00	85 000,00	14 000 000,00	15 551 396,56	7 600 000,00	2 200 000,00	1 502 578,00	500 000,00	1 002 578,00
2023	46 646 102,00	45 600 000,00	6 700 000,00	100 000,00	14 800 000,00	16 000 000,00	8 000 000,00	2 300 000,00	1 046 102,00	300 000,00	746 102,00
2024	47 933 242,00	47 615 000,00	7 200 000,00	115 000,00	15 500 000,00	16 300 000,00	8 500 000,00	2 400 000,00	318 242,00	250 000,00	68 242,00
2025	49 780 000,00	49 530 000,00	7 600 000,00	130 000,00	16 200 000,00	16 600 000,00	9 000 000,00	2 500 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2026	51 645 000,00	51 445 000,00	8 000 000,00	145 000,00	16 900 000,00	16 900 000,00	9 500 000,00	2 600 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	53 460 000,00	53 260 000,00	8 400 000,00	160 000,00	17 500 000,00	17 200 000,00	10 000 000,00	2 650 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	55 170 000,00	54 970 000,00	8 800 000,00	170 000,00	18 000 000,00	17 500 000,00	10 500 000,00	2 700 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	56 780 000,00	56 580 000,00	9 100 000,00	180 000,00	18 500 000,00	17 800 000,00	11 000 000,00	2 750 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	58 590 000,00	58 390 000,00	9 400 000,00	190 000,00	19 200 000,00	18 100 000,00	11 500 000,00	2 800 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031	60 200 000,00	60 000 000,00	9 700 000,00	200 000,00	19 700 000,00	18 400 000,00	12 000 000,00	2 850 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	61 810 000,00	61 610 000,00	10 000 000,00	210 000,00	20 200 000,00	18 700 000,00	12 500 000,00	2 850 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	63 420 000,00	63 220 000,00	10 300 000,00	220 000,00	20 700 000,00	19 000 000,00	13 000 000,00	2 900 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2034	65 030 000,00	64 830 000,00	10 600 000,00	230 000,00	21 200 000,00	19 300 000,00	13 500 000,00	3 000 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2035	66 440 000,00	66 440 000,00	10 900 000,00	240 000,00	21 700 000,00	19 600 000,00	14 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	68 150 000,00	68 150 000,00	11 200 000,00	250 000,00	22 300 000,00	19 900 000,00	14 500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	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 2019 r. poz. 869, 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	56 680 177,54	39 971 616,72	16 003 761,58	0,00	0,00	450 000,00	0,00	151 000,00	0,00	16 708 560,82	16 638 560,82	70 000,00
2022	43 868 149,16	40 365 571,16	16 200 000,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	151 000,00	0,00	3 502 578,00	0,00	0,00
2023	45 516 102,00	41 300 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	142 000,00	0,00	4 216 102,00	0,00	0,00
2024	46 833 242,00	42 200 000,00	16 800 000,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	133 000,00	0,00	4 633 242,00	0,00	0,00
2025	48 630 000,00	43 500 000,00	17 100 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	120 000,00	0,00	5 130 000,00	0,00	0,00
2026	50 445 000,00	45 500 000,00	17 400 000,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	108 000,00	0,00	4 945 000,00	0,00	0,00
2027	52 160 000,00	47 000 000,00	17 700 000,00	0,00	0,00	355 000,00	0,00	95 000,00	0,00	5 160 000,00	0,00	0,00
2028	53 870 000,00	48 500 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	316 000,00	0,00	87 000,00	0,00	5 370 000,00	0,00	0,00
2029	55 480 000,00	50 000 000,00	18 300 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	80 000,00	0,00	5 480 000,00	0,00	0,00
2030	57 290 000,00	51 500 000,00	18 600 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	72 000,00	0,00	5 790 000,00	0,00	0,00
2031	58 900 000,00	53 000 000,00	18 900 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	64 000,00	0,00	5 900 000,00	0,00	0,00
2032	60 510 000,00	54 500 000,00	19 300 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	57 000,00	0,00	6 010 000,00	0,00	0,00
2033	62 120 000,00	56 000 000,00	19 600 000,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	49 000,00	0,00	6 120 000,00	0,00	0,00
2034	63 530 000,00	57 500 000,00	19 900 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	46 000,00	0,00	6 030 000,00	0,00	0,00
2035	64 940 000,00	59 000 000,00	20 100 000,00	0,00	0,00	53 000,00	0,00	36 000,00	0,00	5 940 000,00	0,00	0,00
2036	66 600 000,00	60 500 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	10 000,00	0,00	6 100 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-5 299 950,03	0,00	6 347 275,23	3 400 000,00	2 352 674,80	2 713 906,02	2 713 906,02	233 369,21	233 369,21
2022	1 070 825,40	1 070 825,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 325,20	1 047 325,20	5 743,88	0,00	5 743,88
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 825,40	1 070 825,40	297 229,37	0,00	297 229,37
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00	314 373,38	0,00	314 373,38
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	422 562,53	0,00	422 562,53
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	428 306,43	0,00	428 306,43
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	427 383,01	0,00	427 383,01
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	242 683,36	0,00	242 683,36
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	242 683,36	0,00	242 683,36
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	242 683,36	0,00	242 683,36
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	242 683,36	0,00	242 683,36
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	242 683,36	0,00	242 683,36
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	242 683,36	0,00	242 683,36
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	149 341,13	0,00	149 341,13
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	362 162,89	0,00	362 162,89
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	985 943,23	0,00	985 943,23
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	1 018 808,00	0,00	1 018 808,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 300 825,40	0,00	-81 335,72	2 865 939,51
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	18 230 000,00	0,00	3 070 825,40	3 070 825,40
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	17 100 000,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	5 415 000,00	5 415 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 850 000,00	0,00	6 030 000,00	6 030 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 650 000,00	0,00	5 945 000,00	5 945 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 350 000,00	0,00	6 260 000,00	6 260 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 050 000,00	0,00	6 470 000,00	6 470 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 750 000,00	0,00	6 580 000,00	6 580 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 450 000,00	0,00	6 890 000,00	6 890 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 150 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 850 000,00	0,00	7 110 000,00	7 110 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 550 000,00	0,00	7 220 000,00	7 220 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 050 000,00	0,00	7 330 000,00	7 330 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	7 440 000,00	7 440 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 650 000,00	7 650 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	5,13%	3,57%	6,55%	10,53%	11,58%	TAK	TAK
2022	4,10%	15,10%	16,89%	8,07%	9,12%	TAK	TAK
2023	3,90%	16,15%	17,16%	10,20%	11,25%	TAK	TAK
2024	3,21%	18,76%	19,56%	13,53%	13,53%	TAK	TAK
2025	3,10%	19,59%	x	17,87%	17,87%	TAK	TAK
2026	3,05%	18,34%	x	12,19%	12,80%	TAK	TAK
2027	3,65%	18,34%	x	13,71%	14,32%	TAK	TAK
2028	3,43%	18,11%	x	15,69%	15,69%	TAK	TAK
2029	3,24%	17,69%	x	17,77%	17,77%	TAK	TAK
2030	3,04%	17,70%	x	18,14%	18,14%	TAK	TAK
2031	2,87%	17,31%	x	18,36%	18,36%	TAK	TAK
2032	2,70%	16,94%	x	18,15%	18,15%	TAK	TAK
2033	2,77%	16,61%	x	17,78%	17,78%	TAK	TAK
2034	2,60%	16,30%	x	17,53%	17,53%	TAK	TAK
2035	1,13%	16,00%	x	17,24%	17,24%	TAK	TAK
2036	1,11%	15,89%	x	16,94%	16,94%	TAK	TAK

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	1 227 557,51	1 136 616,81	1 090 190,80	7 514 706,51	7 514 706,51	7 189 550,78	1 700 414,03	1 700 414,03	1 509 343,71
2022	0,00	0,00	0,00	1 002 578,00	1 002 578,00	936 836,75	619 964,56	619 964,56	198 856,00
2023	0,00	0,00	0,00	746 102,00	746 102,00	692 348,48	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	68 242,00	68 242,00	55 196,57	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	10 595 121,16	10 595 121,16	7 189 550,78	14 085 866,63	3 453 475,46	10 632 391,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 458 751,83	1 458 751,83	796 311,22	2 092 492,39	633 740,56	1 458 751,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 148 965,30	1 148 965,30	588 496,19	1 148 965,30	0,00	1 148 965,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	107 002,86	107 002,86	55 196,57	107 002,86	0,00	107 002,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2021	1 047 325,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 070 825,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do Uchwały nr 257/VIII/2021 Rady Gminy Wińsko z dnia 27 stycznia 2021r.
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 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 143 442,43	14 085 866,63	2 092 492,39	1 148 965,30	107 002,86	17 434 327,18
1.a	- wydatki bieżące				7 955 610,26	3 453 475,46	633 740,56	0,00	0,00	4 087 216,02
1.b	- wydatki majątkowe				14 187 832,17	10 632 391,17	1 458 751,83	1 148 965,30	107 002,86	13 347 111,16
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:				18 558 988,84	12 232 804,63	2 078 716,39	1 148 965,30	107 002,86	15 567 489,18
1.1.1	- wydatki bieżące				4 571 156,67	1 700 413,46	619 964,56	0,00	0,00	2 320 378,02
1.1.1.1	Dolnośląskie Żłobki II -	Urząd Gminy	2019	2022	508 576,80	321 207,01	63 952,00	0,00	0,00	385 159,01
1.1.1.2	Nowie miejsca opieki nad dziećmi do lat 3 w Gminie Wińsko szansą na wzrost zatrudnienia wśród rodziców -	Urząd Gminy	2019	2022	1 048 029,78	561 500,14	106 706,93	0,00	0,00	668 207,07
1.1.1.3	Wsparcie usług opiekuńczych w gminie Wińsko -	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Wińsku	2020	2022	1 419 514,89	757 313,18	449 305,63	0,00	0,00	1 206 618,81
1.1.1.4	Uczymy się dla siebie - nowoczesna edukacja w gminie Wińsko -	Urząd Gminy	2018	2021	1 595 035,20	60 393,13	0,00	0,00	0,00	60 393,13
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 987 832,17	10 532 391,17	1 458 751,83	1 148 965,30	107 002,86	13 247 111,16
1.1.2.1	Budowa sali gimnastycznej w Orzeszkowie - budynek demonstracyjny o podwyższonych parametrach energetycznych -	Urząd Gminy	2020	2021	6 521 290,17	6 149 910,30	0,00	0,00	0,00	6 149 910,30
1.1.2.2	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Wińsko etap-II - polepszenie jakości sieci wodno-kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2020	2021	770 000,00	500 658,86	0,00	0,00	0,00	500 658,86
1.1.2.3	Kompleksowa modernizacja energetyczna 3 budynków szkolnych w Gminie Wińsko -	Urząd Gminy	2021	2024	6 246 542,00	3 531 822,01	1 458 751,83	1 148 965,30	107 002,86	6 246 542,00
1.1.2.4	Rewitalizacja zalewu Słup etap III - Rewitalizacja zalewu Słup	Urząd Gminy	2020	2021	450 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
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				3 584 453,59	1 853 062,00	13 776,00	0,00	0,00	1 866 838,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 384 453,59	1 753 062,00	13 776,00	0,00	0,00	1 766 838,00
1.3.1.1	Sporządzenie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Wińsko -	Urząd Gminy	2020	2022	115 620,00	73 062,00	13 776,00	0,00	0,00	86 838,00
1.3.1.2	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadami komunalnymi -	Urząd Gminy	2020	2021	3 268 833,59	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.1	Wymiana sieci wodociągowej pomiędzy miejscowościami Gryżyce-Rajczyn - Wymiana sieci wodociągowej	Urząd Gminy	2020	2021	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr 257/VIII/2021
Rady Gminy Wińsko z dnia 27 stycznia 2021r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Wińsko.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY WIŃSKO NA LATA 2021-2036

Niniejsza zmiana obejmuje.

1. W załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wińsko na lata 2021-2036” dokonuje się zmian będących następstwem zmian budżetu Gminy Wińsko w 2021 r. oraz wprowadzenia zmian w wykazie przedsięwzięć na lata 2021 – 2022 i wprowadzeniu przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Środki z tytułu nadwyżki budżetowej klasyfikowane w paragrafie przychodów 905 w kwocie 4 922,02 zł. Są to środki niewykorzystane w 2020 r. na przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 2 005,46 zł, oraz darowizna na realizację projektu ‘Matematyka na ziemi i na niebie’ w ramach programu grantowego „mPotęga” w kwocie 2 916,56 zł. W paragrafie przychodów 906 w kwocie 458 794,00 zł pochodzą z dotacji i grantu przeznaczonych na zadania finansowane środkami z Unii Europejskiej, w podziale na projekty „Uczymy się dla siebie - nowoczesna edukacja w Gminie Wińsko” – 60 393,13 zł, „E-aktywni mieszkańcy Gminy Wińsko” – 0,57 zł, „Nowe miejsca opieki nad dziećmi do lat 3 w Gminie Wińsko szansą na wzrost zatrudnienia wśród rodziców” – 82 165,69 zł oraz „Wsparcie usług opiekuńczych w Gminie Wińsko” – 316 234,61 zł. Wprowadzono zmiany w celu dostosowania prognozy w zakresie planowanych dochodów, wydatków oraz przychodów w roku 2021r.

W wyniku wprowadzonych zmian budżet w 2021 roku wynosi:

- Planowane dochody 51 380 227,51 zł (w tym: dochody bieżące 39 890 281,00 zł oraz dochody majątkowe 11 489 946,51 zł)
- Planowane wydatki 56 680 177,54 zł (w tym: wydatki bieżące 39 971 616,72 zł oraz wydatki majątkowe 16 708 560,82 zł)

- Planowane przychody 6 347 275,23 (w tym: z tytułu emisji obligacji 3 400 000,00, z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2 255 112,02 zł, z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 458 794,00 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 233 369,21 zł.
- Planowane rozchody 1 047 325,20 zł

2. W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” wprowadza się nowe zadanie do realizacji w latach 2021 – 2022 oraz zmienia się limity wydatków już istniejących zadań:

- „Dolnośląskie żłobki II” łączna wartość zadania 508 576,80 zł w tym w 2021 r. 321 207,01 zł
- „Nowe miejsca opieki nad dziećmi do lat 3 w Gminie Wińsko szansą na wzrost zatrudnienia wśród rodziców” łączna wartość zadania 1 048 029,80 zł w tym w 2021 r. 561 500,14 zł
- „Wsparcie usług opiekuńczych w Gminie Wińsko” łączna wartość zadania 1 419 514,89 zł w tym w 2021 r. 757 313,18 zł
- „Uczymy się dla siebie – nowoczesna edukacja w gminie Wińsko” łączna wartość zadania 1 595 035,20 zł w tym w 2021 r. 60 393,13 zł
- "Sporządzenie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Wińsko" łączna wartość zadania 115 620,00 zł w tym w 2021 r. 73 062,00 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 2036.

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 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
 - dla lat 2022 -2036 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 2020 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 23 lipca 2020 r. w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2021 r. oraz stawkę podatku rolnego przyjęto na poziomie 58,00 zł za jeden kwintal.

Z uwagi na długi horyzont czasowy prognozy do oszacowania planowanych wielkości dochodów w latach 2021-2036 przyjęto wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku poprzedniego na poziomie ok. 3 %-5%.

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 2021 roku zaplanowano w wysokości 11 489 946,51 zł w tym: z tytułu dotacji na dofinansowanie inwestycji 10 709 946,51 zł, dochody majątkowe ze sprzedaży mienia zaplanowano w wysokości 780 000,00 zł.

Dla roku 2021 dochody majątkowe obejmują:

- środki na dofinansowanie inwestycji pozyskane z innych źródeł 3 159 240,00 zł, w tym:
 - „Przebudowa drogi gminnej Staszowice-Raszowice (do granicy gminy)” – 1 448 020,00 zł
 - „Przebudowa drogi gminnej Aleksandrowice-Staszowice” – 1 661 220,00 zł
 - „Modernizacja gminnych lokali mieszkalnych” – 50 000,00 zł
- Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – 7 360 345,72 zł na zadania inwestycyjne pn.:
 - „Kompleksowa modernizacja energetyczna 3 budynków szkolnych w Gminie Wińsko” – 2 167 704,71 zł
 - „Budowa Sali gimnastycznej w Orzeszkowie – budynek demonstracyjny o podwyższonych parametrach energetycznych –dokumentacja” – 4 877 072,84 zł
 - „Rewitalizacja zalewu Słup etap III” – 200 000,00 zł
 - „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Wińsko – II etap” – 269 928,96 zł
- wpływy z tytułu zwrotu wydatków inwestycyjnych poniesionych w roku 2020 w związku z realizacją zadań w ramach wyodrębnionego funduszu sołeckiego – 36 000,00 zł.
- Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia – 780 000,00 zł.

Lp	Miejscowość	wartość
1	Orzeszków	200 000,00
2	Domanice	150 000,00
3	Moczydlina Klasztorna	150 000,00
4	Węgrzce	120 000,00
	Razem nieruchomości – sprzedaż działek pod budownictwo, zabudowanych i przemysłowych	620 000,00
5	Wyszęcice	30 000,00
6	Smogorzówek	50 000,00
7	Węgrzce	10 000,00
8	Smogorzów Wielki	40 000,00
9	Buszkowice Małe	30 000,00
	razem działki rolne	160 000,00
	sprzedaż ogółem	780 000,00

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 2021 r. zakładają wzrost wydatków w stosunku do roku 2020. 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 2021 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, odpraw emerytalnych, wzrost płacy minimalnej 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 2021 w planie przyjęto w pierwszej kolejności zadania inwestycyjne, które zostały rozpoczęte w latach wcześniejszych oraz te, które będą współfinansowane środkami zewnętrznymi.

Przychody

Planowane przychody 6 347 275,23 z tytułu emisji papierów wartościowych 3 400 000,00, z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2 255 112,02 zł, z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 458 794,00 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 233 369,21 zł.

Rozchody

Rozchody w wysokości 1 047 325,20 zł obejmują:

- spłaty kredytów w wysokości 303 500,00 zł;
- spłata pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w wysokości 33 825,20 zł;
- wykup papierów wartościowych w wysokości 710 000,00 zł

Do 2036 roku Gmina Wińsko będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach oraz planowaną w 2021 roku emisję papierów wartościowych w wysokości 3 400 000,00 zł.

Zaplanowane do emisji papiery wartościowe w wysokości 3 400 000,00 zł będą wykupowane w latach: 2034 r. – 350 000,00 zł, 2035 r. – 1 500 000,00 zł, 2036 r. – 1 550 000,00 zł

Planowana kwota zadłużenia na koniec 2021 roku wynosić będzie 19 300 825,40 zł.

Zadłużenie zmniejszać się będzie wraz ze spłatami w kolejnych latach.

Łącznie obciążenie budżetu z tytułu spłat zadłużenia w 2021 roku wynosić będzie 1 047 325,20 zł oraz wydatki na obsługę długu 450 000,00 zł.

Wynik budżetu

Dla roku 2021 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 5 299 950,03 zł, który zostanie pokryty emisją papierów wartościowych, przychodów z tytułu niewykorzystanych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Od roku 2022 do roku 2036 planowana jest nadwyżka budżetowa, która będzie przeznaczana na spłatę kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji.

Przedstawiona Wieloletnia prognoza Finansowa na lata 2021 – 2036 spełnia wymogi w zakresie zachowania relacji z art. 243 uofp.

Z uwagi na odległy termin prognozowanie na lata 2021 - 2036 dochodów i wydatków jest bardzo trudne. W całym okresie prognozowania zakłada się stopniowy, niewielki, bardzo ostrożny wzrost wielkości dochodów i wydatków.

Kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań na lata 2021-2036 wynoszą 5 985 824,15 zł.

Rok	Wyłączenia
2021	5 743,88
2022	297 229,37
2023	314 373,38
2024	422 562,53
2025	428 306,43
2026	427 383,01
2027	242 683,36
2028	242 683,36
2029	242 683,36
2030	242 683,36
2031	242 683,36
2032	242 683,36
2033	149 341,13
2034	362 162,89
2035	985 943,23
2036	1 018 808,00
	5 867 954,01

Wyłączenia w latach 2022-2026 z tytułu wyemitowanych obligacji w roku 2018 w kwocie 1 548 169,86 zł na wkład własny do następujących zadań:

1. „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” w kwocie 105 205,05 zł;
2. „Modernizacja targowiska w Wińsku” w kwocie 385 405,22 zł;
3. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Wińsko - etap I” w kwocie 1 057 559,59 zł.

2018		
Rok	Wykup obligacji	Wyłączenia 49,04%
2022	527 000,00	258 436,98
2023	530 000,00	259 908,15
2024	700 000,00	343 274,91
2025	700 000,00	343 274,91
2026	700 000,00	343 274,91
	3 157 000,00	1 548 169,86

Wyłączenia w latach 2022-2032 z tytułu wyemitowanych obligacji w roku 2019 w kwocie 1 280 834,92 zł na wkład własny do następujących zadań:

1. „Akademia Sztuk Prowincjonalnych - innowacyjna sieć świetlic wiejskich w gminie Wińsko pełniących funkcje kulturalne” w kwocie 1 059 836,70 zł;
2. „Zachowanie dziedzictwa kulturowego gminy Wińsko poprzez odnowienie zabytkowych obiektów z nadaniem im nowych funkcji: cmentarz żydowski etap I” w kwocie 141 982,61 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” w kwocie 79 015,61 zł.

2019		
Rok	wykup obligacji	Wyłączenia 24,82%
2022	110 000,00	27 304,61
2023	150 000,00	37 233,56

2024	250 000,00	62 055,95
2025	250 000,00	62 055,96
2026	200 000,00	49 644,76
2027	700 000,00	173 756,68
2028	700 000,00	173 756,68
2029	700 000,00	173 756,68
2030	700 000,00	173 756,68
2031	700 000,00	173 756,68
2032	700 000,00	173 756,68
	5 160 000,00	1 280 834,92

Planowane wyłączenia w latach 2021-2034 z tytułu planowanej emisji obligacji w roku 2020 w kwocie 804 144,56 zł na wkład własny do następujących zadań:

1. „Adaptacja i wyposażenie nieruchomości w celu utworzenia filii Publicznego Żłobka w Głębowicach” w kwocie 230 000,00 zł;
2. „Adaptacja i wyposażenie nieruchomości w celu utworzenia filii Publicznego Żłobka w Wińsku” w kwocie 220 000,00 zł;
3. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w gminie Wińsko- II etap” w kwocie 130 000,00 zł;
4. „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” w kwocie 140 000,00 zł;
5. „Budowa sali gimnastycznej w Orzeszkowie - budynek demonstracyjny o podwyższonych parametrach energetycznych” w kwocie 84 144,56 zł;

2020		
Rok	Wykup obligacji	Wyłączenia 11,49%
2021	50 000,00	5 743,88
2022	100 000,00	11 487,78
2023	150 000,00	17 231,67
2024	150 000,00	17 231,67
2025	200 000,00	22 975,56
2026	300 000,00	34 463,34
2027	600 000,00	68 926,68

2028	600 000,00	68 926,68
2029	600 000,00	68 926,68
2030	600 000,00	68 926,68
2031	600 000,00	68 926,68
2032	600 000,00	68 926,68
2033	1 300 000,00	149 341,13
2034	1 150 000,00	132 109,46
	7 000 000,00	804 144,59

Planowane wyłączenia w latach 2034-2036 z tytułu planowanej emisji obligacji w roku 2021 w kwocie 2 352 674,80 zł na wkład własny do następujących zadań:

1. „Kompleksowa modernizacja energetyczna 3 budynków szkolnych w Gminie Wińsko” w kwocie 581 237,30 zł
2. „Budowa sali gimnastycznej w Orzeszkowie - budynek demonstracyjny o podwyższonych parametrach energetycznych” w kwocie 1 272 837,45 zł
3. „Rewitalizacja zalewu Słup etap III” w kwocie 150 000,00 zł
4. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w gminie Wińsko- II etap” w kwocie 230 729,90 zł.

2021		
Rok	Wykup obligacji	Wyłączenia 11,49%
2034	350 000,00	230 053,43
2035	1 500 000,00	985 943,23
2036	1 550 000,00	1 018 808,00
	3 400 000,00	2 234 804,66

Przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały są kontynuacją zadań rozpoczętych w latach 2019 - 2020, oraz zostały wprowadzone nowe przedsięwzięcia na lata 2021-2024. Przedsięwzięcia dotyczą:

Wydatki majątkowe:

1. „Budowa sali gimnastycznej w Orzeszkowie – budynek demonstracyjny o podwyższonych parametrach energetycznych” – łączne nakłady finansowe w latach 2020 – 2021 wyniosą 6 521 290,17 zł . W roku 2021 limit wydatków wyniesie 6 149 910,30 zł

2. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Wińsko – etap II” – łączne nakłady finansowe w latach 2020 – 2021 wyniosą 770 000,00 zł. W roku 2021 limit wydatków wyniesie 500 658,86 zł.
3. „Kompleksowa modernizacja energetyczna 3 budynków szkolnych w Gminie Wińsko” – łączne nakłady finansowe w latach 2021 – 2024 wyniosą 6 246 542,00 zł. W roku 2021 limit wydatków wyniesie 3 531 822,01 zł.
4. „Rewitalizacja zalewu Słup etap III” – łączne nakłady finansowe w latach 2020 – 2021 wyniosą 450 000,00 zł. W roku 2021 limit wydatków wyniesie 350 000,00 zł.
5. „Wymiana sieci wodociągowej pomiędzy miejscowościami Gryżyce Rajczyn” – łączne nakłady finansowe w latach 2020 – 2021 wyniosą 200 000,00 zł. W roku 2021 limit wydatków wyniesie 100 000,00 zł.

Wydatki bieżące:

1. „Dolnośląskie Żłobki II” – łączne nakłady finansowe w latach 2019 - 2022 wyniosą 508 576,80 zł. W roku 2021 limit wydatków wyniesie 321 207,01 zł.
2. „Nowe miejsca opieki nad dziećmi do lat 3 w Gminie Wińsko szansą na wzrost zatrudnienia wśród rodziców” łączne nakłady finansowe w latach 2019 - 2022 wyniosą 1 048 029,78 zł. W roku 2021 limit wydatków wyniesie 561 500,14 zł.
3. „Wsparcie usług opiekuńczych w Gminie Wińsko” łączne nakłady finansowe w latach 2020 - 2022 wyniosą 1 419 514,89 zł. W roku 2021 limit wydatków wyniesie 757 313,18 zł.
4. „Sporządzenie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Wińsko” – łączne nakłady finansowe w latach 2020 - 2022 wyniosą 115 620,00 zł. W roku 2021 limit wydatków wyniesie 73 062,00 zł.
5. „Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadami komunalnymi” łączne nakłady finansowe w latach 2020 - 2021 wyniosą 3 268 833,59 zł. W roku 2021 limit wydatków wyniesie 1 680 000,00 zł.