

UCHWAŁA NR XLIV/314/2021
RADY GMINY WIŃSKO

z dnia 24 listopada 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 2021 r., poz. 1372 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 2021 r., poz.305 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 XLIV/314/2021 Rady Gminy Wińsko z dnia 24 listopada 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
								z podatku od nieruchomości			
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	54 789 632,58	43 160 994,34	5 811 985,00	45 000,00	14 183 155,00	15 647 541,12	7 473 313,22	2 080 000,00	11 628 638,24	700 870,00	10 926 905,69
2022	45 363 974,56	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	1 927 578,00	500 000,00	1 427 578,00
2023	47 071 102,00	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	1 471 102,00	300 000,00	1 171 102,00
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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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	61 002 883,10	42 233 777,74	16 238 385,07	0,00	0,00	331 000,00	0,00	151 000,00	0,00	18 769 105,36	18 769 105,36	100 000,00
2022	44 326 974,56	40 399 396,56	16 200 000,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	151 000,00	0,00	3 927 578,00	3 927 578,00	0,00
2023	45 941 102,00	41 300 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	142 000,00	0,00	4 641 102,00	4 641 102,00	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	4 633 242,00	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	5 130 000,00	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	4 945 000,00	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	5 160 000,00	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	5 370 000,00	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	5 480 000,00	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	5 790 000,00	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	5 900 000,00	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	6 010 000,00	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	6 120 000,00	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	6 030 000,00	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	5 940 000,00	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	6 100 000,00	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	-6 213 250,52	0,00	7 226 850,52	3 400 000,00	2 386 400,00	2 713 906,02	2 713 906,02	1 112 944,50	1 112 944,50
2022	1 037 000,00	1 037 000,00	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	1 013 600,00	1 013 600,00	4 319,73	0,00	4 319,73
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 000,00	1 037 000,00	294 381,02	0,00	294 381,02
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00	310 100,86	0,00	310 100,86
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	418 290,01	0,00	418 290,01
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	422 609,74	0,00	422 609,74
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	418 837,97	0,00	418 837,97
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	225 593,28	0,00	225 593,28
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	225 593,28	0,00	225 593,28
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	225 593,28	0,00	225 593,28
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	225 593,28	0,00	225 593,28
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	225 593,28	0,00	225 593,28
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	225 593,28	0,00	225 593,28
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	112 312,63	0,00	112 312,63
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	315 115,53	0,00	315 115,53
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	924 694,48	0,00	924 694,48
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	955 517,63	0,00	955 517,63

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	19 267 000,00	0,00	927 216,60	4 754 067,12
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	18 230 000,00	0,00	3 037 000,00	3 037 000,00
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	4,32%	6,15%	8,70%	10,53%	11,69%	TAK	TAK
2022	3,99%	15,08%	16,87%	8,79%	9,95%	TAK	TAK
2023	3,91%	16,15%	17,16%	10,91%	12,07%	TAK	TAK
2024	3,22%	18,76%	19,56%	14,24%	14,24%	TAK	TAK
2025	3,12%	19,59%	x	17,86%	17,86%	TAK	TAK
2026	3,08%	18,34%	x	12,55%	13,22%	TAK	TAK
2027	3,70%	18,34%	x	14,07%	14,74%	TAK	TAK
2028	3,48%	18,11%	x	16,06%	16,06%	TAK	TAK
2029	3,29%	17,69%	x	17,77%	17,77%	TAK	TAK
2030	3,08%	17,70%	x	18,14%	18,14%	TAK	TAK
2031	2,91%	17,31%	x	18,36%	18,36%	TAK	TAK
2032	2,74%	16,94%	x	18,15%	18,15%	TAK	TAK
2033	2,86%	16,61%	x	17,78%	17,78%	TAK	TAK
2034	2,70%	16,30%	x	17,53%	17,53%	TAK	TAK
2035	1,26%	16,00%	x	17,24%	17,24%	TAK	TAK
2036	1,24%	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	1 332 588,31	1 241 647,91	1 198 481,55	7 514 726,24	7 514 726,24	7 189 570,51	1 676 496,53	1 676 496,53	1 481 634,74
2022	30 968,90	30 968,90	27 708,97	1 427 578,00	1 427 578,00	1 361 836,75	679 089,46	679 089,46	225 798,43
2023	0,00	0,00	0,00	1 171 102,00	1 171 102,00	1 117 348,48	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	10 604 322,13	10 604 322,13	7 189 570,51	14 144 150,10	3 552 557,96	10 591 592,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 958 751,83	1 958 751,83	1 221 311,22	4 844 841,29	2 836 089,46	2 008 751,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 648 965,30	1 648 965,30	1 013 496,19	3 748 965,30	2 100 000,00	1 648 965,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	107 002,86	107 002,86	55 196,57	2 207 002,86	2 100 000,00	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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	1 013 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 037 000,00	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	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 550 000,00	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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 ^{**} ustawy ¹¹⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^x
Lp	12.1	12.2	12.3
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			
2033			
2034			
2035			
2036			

* 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 rozporządzenia, 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.

** należy wykazać jedną z 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 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.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do Uchwały nr XLIV/314/2021 Rady Gminy Wińsko z dnia 24 listopada 2021 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 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 628 041,86	14 144 150,10	4 844 841,29	3 748 965,30	2 207 002,86	24 944 959,55
1.a	- wydatki bieżące				14 449 990,26	3 552 557,96	2 836 089,46	2 100 000,00	2 100 000,00	10 588 647,42
1.b	- wydatki majątkowe				15 178 051,60	10 591 592,14	2 008 751,83	1 648 965,30	107 002,86	14 356 312,13
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:				19 549 208,27	12 218 088,10	2 609 685,29	1 648 965,30	107 002,86	16 583 741,55
1.1.1	- wydatki bieżące				4 571 156,67	1 676 495,96	650 933,46	0,00	0,00	2 327 429,42
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	568 551,54	106 706,93	0,00	0,00	675 258,47
1.1.1.3	Wsparcie usług opiekuńczych w gminie Wińsko -	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Wińsku	2020	2022	1 419 514,89	726 344,28	480 274,53	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				14 978 051,60	10 541 592,14	1 958 751,83	1 648 965,30	107 002,86	14 256 312,13
1.1.2.1	Budowa sali gimnastycznej w Orzeszkowie - budynek demonstracyjny o podwyższonych parametrach energetycznych -	Urząd Gminy	2020	2021	6 561 290,17	6 189 910,30	0,00	0,00	0,00	6 189 910,30
1.1.2.2	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Wińsko etap-II - polepszenie jakości sieci wodno-kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2020	2021	720 219,43	469 859,83	0,00	0,00	0,00	469 859,83
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
1.1.2.5	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Publicznego Żłobka w Wińsku z filią przy ul. Szkolna 4 - Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Publicznego Żłobka w Wińsku z filią przy ul. Szkolna 4	Urząd Gminy	2022	2023	1 000 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 000 000,00
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				10 078 833,59	1 926 062,00	2 235 156,00	2 100 000,00	2 100 000,00	8 361 218,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 878 833,59	1 876 062,00	2 185 156,00	2 100 000,00	2 100 000,00	8 261 218,00
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	3 368 833,59	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	1 780 000,00
1.3.1.3	Czyste powietrze -	Urząd Gminy	2021	2022	30 000,00	23 000,00	7 000,00	0,00	0,00	30 000,00

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						
1.3.1.4	Opracowanie Programu Ochrony Środowiska na lata 2022-2025 z perspektywą do roku 2029 -	Urząd Gminy	2021	2022	7 380,00	0,00	7 380,00	0,00	0,00	7 380,00
1.3.1.5	Opracowanie strategii gminnych i programów gminnych - Opracowanie strategii gminnych i programów gminnych	Urząd Gminy	2021	2022	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.6	Wykonanie operatów wodno-prawnych na Zalew Słup i staw w Smogorzowie Wielkim - Wykonanie operatów	Urząd Gminy	2021	2022	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00
1.3.1.7	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadami komunalnymi 2022-2024 - wywóz odpadów	Urząd Gminy	2022	2024	6 300 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	6 300 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				200 000,00	50 000,00	50 000,00	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	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków - Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy	2021	2022	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr XLIV/314/2021
Rady Gminy Wińsko z dnia 24 listopada 2021
r. 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 2022 – 2024.

W wyniku wprowadzonych zmian budżet w 2021 roku wynosi:

- Planowane dochody 54 789 632,58 zł (w tym: dochody bieżące 43 160 994,34 zł oraz dochody majątkowe 11 628 638,24 zł)
- Planowane wydatki 61 002 883,10 zł (w tym: wydatki bieżące 42 233 777,74 zł oraz wydatki majątkowe 18 769 105,36 zł)

2. W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” wprowadza się nowe zadanie do realizacji w latach 2022 – 2024:

- Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadami komunalnymi 2022-2024” łączna wartość zadania 6 300 000,00 zł w tym w 2021 r. 0,00 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 2021 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 11 706 905,69 zł w tym: z tytułu dotacji na dofinansowanie inwestycji 10 926 905,69 zł, dochody majątkowe ze sprzedaży mienia zaplanowano w wysokości 780 000,00 zł.

Dla roku 2021 dochody majątkowe obejmują:

- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych
 - „Przebudowa drogi gminnej Staszowice-Raszowice (do granicy gminy)” – 761 997,39 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” – 269 948,69 zł
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł
 - „Przebudowa SUW Wegrzce” – 1 300 000,00 zł
 - „Przebudowa świetlic wiejskich w Białawach Małych, Smogorzowie Wielkim i Brzózce” – 200 000,00 zł

- „Modernizacja gminnych lokali mieszkalnych” – 556 733,64 zł

- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych
 - „Przebudowa dróg gminnych w Rajczynie” – 105 000,00 zł
 - „Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej, Przedszkolu Samorządowym i Publicznym Żłobku miejscowości Wińsko wraz z chodnikiem, montażem oświetlenia solarne LED i wykonaniem wyniesionego przejścia dla pieszych” – 123 658,00 zł
 - „„Utworzenie mieszkań chronionych w Smogorzówku 13” – 304 000,00 zł
- wpływy z tytułu zwrotu wydatków inwestycyjnych poniesionych w roku 2020 w związku z realizacją zadań w ramach wyodrębnionego funduszu sołeckiego – 60 790,42 zł.
- Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia – 780 000,00 zł.

Lp	Miejscowość	wartość
1	Orzeszków	200 000,00
2	Domanice	150 000,00
3	Moczydlnica 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 8 057 275,23 zł 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 2 055 143,50 zł.

Rozchody

Rozchody w wysokości 1 013 600,00 zł obejmują:

- spłaty kredytów w wysokości 303 500,00 zł;
- spłata pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w wysokości 100,00 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 19 267 000,00 zł.

Zadłużenie zmniejszać się będzie wraz ze spłatami w kolejnych latach.

Łącznie obciążenie budżetu z tytułu spłat zadłużenia w 2021 roku wynosić będzie 1 013 600,00 zł oraz wydatki na obsługę długu 381 000,00 zł.

Wynik budżetu

Dla roku 2021 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 7 043 675,23 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 5 668 550,05 zł.

Rok	Wyłączenia
2021	4 319,73
2022	294 381,02
2023	310 100,86
2024	418 290,01
2025	422 609,74
2026	418 837,97
2027	225 593,28
2028	225 593,28
2029	225 593,28
2030	225 593,28
2031	225 593,28
2032	225 593,28
2033	112 312,63
2034	315 115,53
2035	924 694,48
2036	955 517,63
	5 529 739,28

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 604 760,34 zł na wkład własny do następujących zadań:

1. „Adaptacja i wyposażenie nieruchomości w celu utworzenia filii Publicznego Żłobka w Głębowicach” w kwocie 146 932,44 zł;
2. „Adaptacja i wyposażenie nieruchomości w celu utworzenia filii Publicznego Żłobka w Wińsku” w kwocie 218 680,60 zł;
3. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w gminie Wińsko- II etap” w kwocie 111 018,46 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 43 984,28 zł;
5. „Budowa sali gimnastycznej w Orzeszkowie - budynek demonstracyjny o podwyższonych parametrach energetycznych” w kwocie 84 144,56 zł;

2020		
Rok	Wykup obligacji	Wyłączenia 8,64%
2021	50 000,00	4 319,73
2022	100 000,00	8 639,43
2023	150 000,00	12 959,15
2024	150 000,00	12 959,15
2025	200 000,00	17 278,87
2026	300 000,00	25 918,30
2027	600 000,00	51 836,60
2028	600 000,00	51 836,60
2029	600 000,00	51 836,60
2030	600 000,00	51 836,60
2031	600 000,00	51 836,60
2032	600 000,00	51 836,60
2033	1 300 000,00	112 312,63

2034	1 150 000,00	99 353,48
	7 000 000,00	604 760,34

Planowane wyłączenia w latach 2034-2036 z tytułu planowanej emisji obligacji w roku 2021 w kwocie 2 095 974,16 zł na wkład własny do następujących zadań:

1. „Kompleksowa modernizacja energetyczna 3 budynków szkolnych w Gminie Wińsko” w kwocie 473 225,56 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 199 911,14 zł.

2021		
Rok	Wykup obligacji	Wyłączenia 61,65%
2034	350 000,00	215 762,05
2035	1 500 000,00	924 694,48
2036	1 550 000,00	955 517,63
	3 400 000,00	2 095 794,16

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 6 561 290,17 zł . W roku 2021 limit wydatków wyniesie 6 189 910,30 zł

2. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Wińsko – etap II” – łączne nakłady finansowe w latach 2020 – 2021 wyniosą 720 219,43 zł. W roku 2021 limit wydatków wyniesie 469 859,83 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 0,00 zł.
6. „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Publicznego Żłobka w Wińsku z filią przy ul. Szkolna 4” łączne nakłady finansowe w latach 2022-2023 wyniosą 1 000 000,00 zł. W roku 2021 r. limit wydatków wyniesie 0 zł.
7. Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków - łączne nakłady finansowe w latach 2021-2022 wyniosą 100 000,00 zł. W roku 2021 r. limit wydatków wyniesie 50 000,00 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 568 551,54 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 726 344,28 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 3 368 833,59 zł. W roku 2021 limit wydatków wyniesie 1 780 000,00 zł.
6. „Czyste Powietrze” - łączne nakłady finansowe w latach 2021 - 2022 wyniosą 30 000,00 zł. W roku 2021 limit wydatków wyniesie 23 000,00 zł.
7. Opracowanie Programu Ochrony Środowiska na lata 2022-2025 z perspektywą do roku 2029 - łączne nakłady finansowe w latach 2021 - 2022 wyniosą 7 380,00 zł. W roku 2021 limit wydatków wyniesie 0,00 zł.
8. Opracowanie strategii gminnych i programów gminnych - łączne nakłady finansowe w latach 2021 - 2022 wyniosą 35 000,00 zł. W roku 2021 limit wydatków wyniesie 35 000,00 zł.
9. Wykonanie operatów wodno-prawnych na Zalew Słup i staw w Smogorzowie Wielkim- łączne nakłady finansowe w latach 2021 - 2022 wyniosą 22 000,00 zł. W roku 2021 limit wydatków wyniesie 22 000,00 zł.
10. ”Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadami komunalnymi 2022-2024” łączne nakłady finansowe w latach 2022 - 2024 wyniosą 6 300 000,00 zł. W roku 2021 limit wydatków wyniesie 0,00 zł.