

UCHWAŁA Nr XLI / 220 / 2013

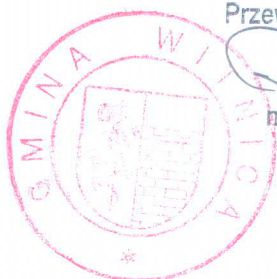
RADY MIEJSKIEJ W WITNICY

z dnia 14 marca 2013 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Witnica na lata 2013 – 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142 poz. 1591 późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z przepisem art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.), **Rada Miejska w Witnicy uchwala, co następuje:**

- § 1. W Uchwale Nr XXXVIII/199/2012 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Witnica na lata 2013-2024, załącznik Nr 1 określający Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Witnica na lata 2013-2024, otrzymuje brzmienie jak Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. W Uchwale Nr XXXVIII/199/2012 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Witnica na lata 2013-2024, załącznik Nr 2 określający Wykaz przedsięwzięć do WPF, otrzymuje brzmienie jak Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Witnica.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady Miejskiej

  
mgr Krystyna Sikorska

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLII/220/2013 Rady Miejskiej Witnicy z dnia 14 marca 2013 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:	
		1.1	w tym:					z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5				1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1a]H[1b]	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2				
2013	48 180 029,00	36 599 072,00	200 000,00	10 830 950,00	7 427 750,00	7 499 653,00	11 580 957,00	5 850 000,00					
2014	39 068 082,00	38 136 632,00	5 136 643,50	202 000,00	11 101 723,75	7 613 443,75	931 450,00	846 450,00					
2015	40 881 448,00	40 043 463,00	5 239 376,37	204 020,00	11 379 266,84	7 803 779,84	837 985,00	837 985,00					
2016	42 875 241,00	42 045 636,00	5 344 163,90	206 060,20	11 663 748,51	7 998 874,34	829 605,00	829 605,00					
2017	44 969 227,00	44 147 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	821 309,00	821 309,00					
2018	47 168 410,00	46 355 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	813 096,00	813 096,00					
2019	49 478 045,00	48 673 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	804 965,00	804 965,00					
2020	51 903 649,00	51 106 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	796 915,00	796 915,00					
2021	54 451 017,00	53 662 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788 946,00	788 946,00					
2022	57 128 231,00	56 345 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781 057,00	781 057,00					
2023	59 935 679,00	59 162 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773 246,00	773 246,00					
2024	62 886 069,00	62 120 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	765 514,00	765 514,00					

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące, w tym:	w tym:						Wydatki majątkowe	Wynik budżetu
			z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:	Wydatki majątkowe		
				2.1	2.1.1					
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3	
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1]-[2]	
2013	38 853 884,52	34 797 254,52	6 800,00	6 800,00	0,00	1 485 000,00	1 485 000,00	4 056 630,00	9 326 144,48	
2014	37 599 245,31	35 786 628,00	6 800,00	6 800,00	0,00	998 000,00	998 000,00	1 812 617,31	1 468 836,69	
2015	39 412 612,00	37 425 719,00	6 800,00	6 800,00	0,00	898 000,00	898 000,00	1 986 893,00	1 468 836,00	
2016	41 406 405,00	39 144 965,00	0,00	0,00	0,00	798 000,00	798 000,00	2 261 440,00	1 468 836,00	
2017	43 500 391,00	40 962 314,00	0,00	0,00	0,00	698 000,00	698 000,00	2 538 077,00	1 468 836,00	
2018	45 699 574,00	42 875 529,00	0,00	0,00	0,00	598 000,00	598 000,00	2 824 045,00	1 468 836,00	
2019	48 009 209,00	44 889 406,00	0,00	0,00	0,00	498 000,00	498 000,00	3 119 803,00	1 468 836,00	
2020	50 434 813,00	47 008 976,00	0,00	0,00	0,00	398 000,00	398 000,00	3 425 837,00	1 468 836,00	
2021	52 982 181,00	49 239 525,00	0,00	0,00	0,00	298 000,00	298 000,00	3 742 656,00	1 468 836,00	
2022	55 657 395,00	51 586 601,00	0,00	0,00	0,00	198 000,00	198 000,00	4 070 794,00	1 468 836,00	
2023	58 466 843,00	54 056 032,00	0,00	0,00	0,00	98 000,00	98 000,00	4 410 811,00	1 468 836,00	
2024	62 184 618,00	56 679 933,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	5 504 685,00	701 451,00	

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	w tym:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	
			na pokrycie deficytu budżetu	4.1		4.2	4.2.1		4.3
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formula	$(4.1) + [4.2] + [4.3] + [4.4]$								
2013	331 000,00	0,00	0,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	248 000,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	w tym:				Kwota długu	w tym:				Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		w tym:		w tym:			w tym:		w tym:					
		w tym:		w tym:			w tym:		w tym:					
		5.1	5.2	6	6.1		6.2	6.3	7					
Lp	5	5.1	5.2	6	6.1	6.2	6.3	7						
Formula	[5.1] + [5.2]													
2013	9 657 144,48	9 657 144,48			4 000 000,00			15 389 811,69	4 000 000,00		31,94%			0,00
2014	1 468 836,69	1 468 836,69			0,00			13 920 975,00	0,00		35,63%			0,00
2015	1 468 836,00	1 468 836,00			0,00			12 452 139,00	0,00		30,46%			0,00
2016	1 468 836,00	1 468 836,00			0,00			10 983 303,00	0,00		25,62%			0,00
2017	1 468 836,00	1 468 836,00			0,00			9 514 467,00	0,00		21,16%			0,00
2018	1 468 836,00	1 468 836,00			0,00			8 045 631,00	0,00		17,06%			0,00
2019	1 468 836,00	1 468 836,00			0,00			6 576 795,00	0,00		13,29%			0,00
2020	1 468 836,00	1 468 836,00			0,00			5 107 959,00	0,00		9,84%			0,00
2021	1 468 836,00	1 468 836,00			0,00			3 639 123,00	0,00		6,68%			0,00
2022	1 468 836,00	1 468 836,00			0,00			2 170 287,00	0,00		3,80%			0,00
2023	1 468 836,00	1 468 836,00			0,00			701 451,00	0,00		1,17%			0,00
2024	701 451,00	701 451,00			0,00			0,00	0,00		0,00%			0,00

Lp	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.8	9.8.1	
Formula	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[5.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[5.1] - [5.1.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[5.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1]}{[5.1.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [9.5]}{[9.5]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] + [9.5]}{[9.5]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[9.6]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[9.7]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[9.8]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[9.6] - [9.7.1]}$
2013	1 801 817,48	1 884 817,48	23,14%	14,84%	23,14%	14,84%	61 398,00	14,97%	5,97%	7,86%	9,8	NIE
2014	2 350 004,00	2 350 004,00	6,33%	6,33%	6,33%	6,33%	58 745,00	6,48%	8,97%	10,86%	TAK	TAK
2015	2 617 744,00	2 617 744,00	5,81%	5,81%	5,81%	5,81%	51 544,00	5,93%	9,57%	11,46%	TAK	TAK
2016	2 900 671,00	2 900 671,00	5,29%	5,29%	5,29%	5,29%	40 174,00	5,38%	10,84%	10,84%	TAK	TAK
2017	3 185 604,00	3 185 604,00	4,82%	4,82%	4,82%	4,82%	0,00	4,82%	8,44%	8,44%	TAK	TAK
2018	3 479 785,00	3 479 785,00	4,38%	4,38%	4,38%	4,38%	0,00	4,38%	8,69%	8,69%	TAK	TAK
2019	3 783 674,00	3 783 674,00	3,98%	3,98%	3,98%	3,98%	0,00	3,98%	8,90%	8,90%	TAK	TAK
2020	4 097 758,00	4 097 758,00	3,60%	3,60%	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2021	4 422 546,00	4 422 546,00	3,24%	3,24%	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	9,27%	9,27%	TAK	TAK
2022	4 758 573,00	4 758 573,00	2,92%	2,92%	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2023	5 106 401,00	5 106 401,00	2,61%	2,61%	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2024	5 440 622,00	5 440 622,00	1,15%	1,15%	1,15%	1,15%	0,00	1,15%	9,69%	9,69%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej), w tym na:	w tym:		Informacje uzupełniające o wybranych odzajach wydatków budżetowych															
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydanki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydanki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	w tym:			Wydanki majątkowe	Wydanki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydanki majątkowe w formie dotacji					
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1					11.1	11.2	11.3					11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Lp	10																		
Formula																			
2013	9 409 144,48	0,00	14 857 435,29	0,00	0,00	202 049,00	3 075 049,00	2 873 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	1 468 836,69	0,00	15 134 184,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 468 836,00	0,00	15 436 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 468 836,00	0,00	15 745 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 468 836,00	0,00	16 060 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 468 836,00	0,00	16 381 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 468 836,00	0,00	16 709 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 468 836,00	0,00	17 043 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 468 836,00	0,00	17 384 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 468 836,00	0,00	17 732 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 468 836,00	0,00	18 086 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	701 451,00	0,00	18 448 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Wyszczególnienie	12.1		12.2		12.3		12.3.1		12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2.1	12.2.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3.1	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środ	12.3.2
Formula	[1a]	[2]±[7b]	[1]	[10]±[24]	[26]±[27]	[4.1]±[4.2]±[5]±[11]	[7a]±[6]	[7a]±[6]	[7a]±[6]	
Lp	213 560,00	213 560,00	5 675 957,00	5 675 957,00	5 675 957,00	165 960,00	165 960,00	0,00	0,00	
2013	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Lp	Wyszczególnienie	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:		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samo-					nych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku					
		12.4	12.4.1	12.4.2	Kwota zobowiązań					Wydatki na splate						
					wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7				
2013		2 802 000,00	2 802 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014		85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Formula																

Uzupełniające dane o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	w tym:			
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2013	9 657 144,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 468 836,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 468 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 468 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 468 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 468 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 468 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 468 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 468 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 468 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 468 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	701 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr XLI/220/2013 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 14 marca 2013 r.

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)							
- wydatki bieżące					17 532 247,00	3 075 049,00	100 000,00
- wydatki majątkowe					1 172 281,00	202 049,00	0,00
- wydatki majątkowe					16 359 966,00	2 873 000,00	100 000,00
<b>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:</b>							
- wydatki bieżące					1 172 281,00	202 049,00	0,00
<b>Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez MGOPS w Witnicy - Aktywizacja bezrobotnych z terenu Miasta i Gminy Witnica</b>		Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2010	2013	962 610,00	144 249,00	0,00
<b>Wsparcie na szkolnym starcie</b>		Urząd Miasta i Gminy	2012	2013	209 671,00	57 800,00	0,00
- wydatki majątkowe					16 359 966,00	2 873 000,00	100 000,00
<b>Budowa Regionalnego Centrum Ratownictwa w Witnicy - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Witnica oraz regionu Brandenburgia-Lubuskie</b>		WITNICA	2009	2014	16 359 966,00	2 873 000,00	100 000,00
<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>							
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>							
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00



# Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Witnica na lata 2013-2024

## 1. Wstępne założenia

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ustawy o finansach publicznych WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie. Ponadto prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągnąć zobowiązania. W praktyce oznacza to, że WPF należy opracowywać co roku z uwzględnieniem czasokresu realizowanych przedsięwzięć (nowych i kontynuowanych) i jeśli zadania ujęte w planie wieloletnim wykraczają poza okres czterech lat budżetowych, czyli ustawowego minimum czasowego dla WPF, dokument ten trzeba opracować na taki okres, na jaki przewidziano realizację zadań.

Natomiast prognoza kwoty długu, jako dokument uzupełniający WPF, podobnie jak prognoza sporządzana na podstawie przepisów poprzedniej ustawy o finansach publicznych, powinna odzwierciedlać wskaźniki zadłużenia na przestrzeni tylu lat, na ile planowane są zaciąganie i spłata zaciągniętych wcześniej zobowiązań. W tym miejscu trzeba wskazać na możliwość rozbieżności czasowych, na jakie będą sporządzane WPF i prognoza kwoty długu, jako jej integralna część. Zobowiązania zaciągane na realizację przedsięwzięć w przeważającej większości będą wymagały dłuższego okresu na ich spłatę niż samo wykonanie zadania finansowanego z tych środków. Aby móc wykazać w poszczególnych latach spłaty zobowiązań, zachowanie wskaźników zadłużenia, Gminy są zmuszone do planowania większości parametrów przypisanych WPF na tyle lat, ile trwa spłata zobowiązań (w Gminie Witnica jest to okres 11 lat budżetowych).

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Witnica przygotowana została na lata 2013-2024, dlatego, że całkowita spłata zadłużenia gminy nastąpi 31 grudnia 2024 r. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.). Z ww. przepisu wynika, iż prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. Do przedsięwzięć zalicza się również poręczenie udzielone przez Gminę Witnica dla Fundacji Zielona Dolina. Ostatnia potencjalna spłata z tytułu udzielonego poręczenia przypada w roku 2015.

Tak długi okres prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Jednak z uwagi na jej kroczący charakter, corocznie będzie uaktualniana. W związku z powyższym:

- dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2014-2024 przyjęto wartości wynikające z indeksacji przez poszczególne wskaźniki makroekonomiczne.

Taki układ prognozy pozwala ocenić możliwości inwestycyjno-kredytowe Miasta i Gminy Witnica. Niestety, w Polsce, tak długofalowe prognozowanie jest bardzo „nowym” i zarazem złożonym procesem, gdyż niestabilność gospodarki finansowej, w znacznym stopniu utrudnia realne spojrzenie w przyszłość.

Dla prognozy w latach 2013-2024 przyjęto wskaźniki ogłoszone przez Ministra Finansów w WPF Państwa, i tak:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Inflacja	2,70%	2,50%	2,60%	2,70%	2,60%	2,50%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB	2,00%	4,90%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%

## 2. Prognoza dochodów

Dochody prognozowano na podstawie wykonania budżetów w latach 2010-2012, w pełnej szczegółowości dotyczącej klasyfikacji

budżetowej. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych, w prognozie dochodów ogółem, dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano:

- subwencje z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza, równoważąca)
- dotacje na zadania zlecone i dotacje na zadania własne
- udział w podatkach budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT)
- podatki i opłaty lokalne (podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: za wykup miejsc na cmentarzach, targowa, skarbowa, za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu, eksploatacyjna, za zajęcie pasa drogowego oraz pozostałe)
- środki unijne na tzw. zadania miękkie (MGOPS i szkoły podstawowe na podstawie podpisanych umów)
- pozostałe dochody bieżące (dochody z najmu i dzierżawy majątku gminnego, wieczystego użytkowania, wpływy z usług, dochody z tytułu kar i grzywien, itp.)

Poszczególne pozycje dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany, dla każdej pozycji, wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły (np. inflacja dla roku 2013 wynosi wg prognozy 2,7%, to wartość w roku 2014 będzie równa wartości z roku 2013 powiększonej o 2,8%).

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- subwencje (waloryzacja od 2014 o 35% inflacji)
- dotacje na zadania zlecone i własne (w roku 2014 – średnią z 3 lat poprzedzających prognozę, natomiast od 2015 – 30% inflacji)
- udział w podatkach centralnych (w latach 2013-2015 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT – następnie od roku 2016 indeksacja o 70% PKB)
- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2014 o 100% inflacji, poza opłatą skarbową, opłatą eksploatacyjną i podatkiem od środków transportowych – 20% inflacji);
- środki unijne (wg podpisanych umów)
- pozostałe dochody (100% inflacji)

W dochodach majątkowych prognozowano:

- dochody z majątku (sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności)
- środki unijne na inwestycje

Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku prognozowano wyłącznie na podstawie analizy wykonania poprzednich budżetów (z powodu nieprzewidywalnych ilości sprzedaży poszczególnych składników majątkowych). Natomiast środki unijne na inwestycje zostały zaprognozowane tylko w przyszłym roku na podstawie podpisanych umów na realizowane już inwestycje. Wszystkie kwoty dotyczące współfinansowania zostały ujęte w Załączniku Nr 2 do uchwały.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w Załączniku Nr 1 do Uchwały.

### 3. Prognoza wydatków

Analogicznie do dochodów, wydatki prognozowano w pełnej szczegółowości budżetowej. Na podstawie zapisów ustawy o finansach publicznych, w prognozie wydatków ogółem, dokonano podziału na wydatki bieżące i majątkowe. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących przyjęto:

- dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

- dla lat 2014-2024 przyjęto wartości wynikające z indeksacji przez poszczególne wskaźniki makroekonomiczne.

W wydatkach bieżących dodatkowo wyodrębniono:

- wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego (75022 i 75023)
- wydatki na obsługę długu oraz z tytułu potencjalnych spłat udzielonego poręczenia

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (w 2013 r. uwzględniono podwyżkę we wszystkich działach klasyfikacji budżetowej – bez nauczycieli - o wskaźnik inflacji 2,7% , natomiast od 2014 r. wszystkie wynagrodzenia podniesiono o wskaźnik inflacji)
- wydatki bieżące (indeksacja w zależności od wykonania w latach historycznych dla poszczególnych działów od 20% inflacji do 100% inflacji)
- wydatki związane z obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie oraz wydatki związane z potencjalną spłatą poręczenia wynikającego z harmonogramu spłat kredytu zaciągniętego przez Fundację Zielona Dolina w dniu 13 kwietnia 2011 roku

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w Załączniku Nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Poszczególne pozycje inwestycyjne zostały wpisane na podstawie podpisanych, w latach ubiegłych, umów. Są to wydatki majątkowe kontynuowane z lat ubiegłych tj.: rozpoczęte w 2010 roku. Ponadto, w wyniku planowanych dochodów i wydatków Gminy Witnica, widać iż w latach 2014-2024 Gmina będzie wygospodarowywać środki na inwestycje. W związku z powyższym, w ww. latach ujęto wydatki majątkowe, jednak nie określono ich w sposób szczegółowy. Dodatkowo założono, iż okres ich realizacji nie przekroczy jednego roku, w związku z czym nie zawarto ich w załączniku dotyczącym przedsięwzięć wieloletnich.

#### **4. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

Wynik budżetu w latach 2013-2024 jest wynikiem szczegółowego prognozowania dochodów i wydatków, w każdym roku budżetowym. Oparty jest na latach historycznych tj.: wykonaniu budżetów w latach 2010-2012 r. Dodatkowo, w wyniku zaciągnięcia dużego, w porównaniu z poprzednimi budżetami, kredytu na realizowane przez Gminę Witnica inwestycji, podstawą tzw. „wyjścia” były przede wszystkim prognozy spłaty długu. Generalnie najpierw badano, jaka kwota pozostanie po odjęciu od dochodów - rozchodów (spłaty rat kredytów) i wydatków dotyczących obsługi zadłużenia (spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów), natomiast następnie obliczano wydatki bieżące, które dostosowywano do specyfiki istniejących jednostek budżetowych. Bardzo pomocne okazały się wykonania z lat ubiegłych, jak również szczegółowe wyliczenia poszczególnych pozycji wydatków (w wielu przypadkach prognozowane wydatki zostały „pocięte” lub pozostawiono je na możliwie niskim poziomie). W wyniku ww. prac, wynik budżetu, został bardzo starannie przeliczony i przemyślany.

Dodatkowo na podstawie art. 242 ustawy o finansach publicznych - organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. W wyniku wieloletniej wypracowanej metodyki planowania budżetowego, w Gminie Witnica, taka relacja tzn. iż dochody bieżące nie mogą przekroczyć wydatków bieżących, jest zachowywana od wielu lat. Każdorazowo, przedstawiając Radzie Miejskiej wyliczenia dotyczące planowanego, nowego budżetu, były przedstawiane wyniki z tzw. działalności operacyjnej (bieżącej), ponieważ organ stanowiący założył, iż z wypracowanych dochodów majątkowych oraz nadwyżki z dochodów bieżących, będą realizowane inwestycje.

#### **5. Przychody**

Zgodnie z prognozą w 2013 w Gminie Witnica planuje się wyłącznie przychody w postaci spłaty udzielonych pożyczek z 2012 r. (na projekty miękkie dla Miejskiego Domu Kultury).

#### **6. Rozchody**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia (uruchomienia transz) kredytów i pożyczek. Kredyty, jakie Gmina Witnica zaciągnęła do roku 2008, będą sukcesywnie spłacane do końca lutego 2017 r. Są to zobowiązania zaciągnięte w BGK o/Piła oraz BGK o/Zielona Góra.

Natomiast kredyty zaciągnięte od 2009 r. w PKO BP o/Gorzów Wlkp. będą spłacane do końca 2024 r. Są to dwa kredyty, w których poszczególne transze, uruchamiane są na podstawie faktur dotyczących realizowanych inwestycji w gminie tj.: budowa przedszkola w Witnicy, Regionalnego Centrum Ratownictwa w Witnicy, sieci wod-kan w aglomeracji Witnica, rozbudowa oczyszczalni ścieków w Białczyku oraz wiele innych. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

#### **7. Relacja z art. 243. Ustawy**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Naruszenie artykułu 243 następuje tylko i wyłącznie w roku 2013, gdzie wspomniany wskaźnik jest podawany wyłącznie informacyjnie. Zgodnie z zamysłem ustawodawcy okres ten jest przeznaczony na dostosowanie finansów samorządu do wymogów ustawowych.

Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Miasta i Gminy Witnica pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

#### **8. Podsumowanie**

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Witnica wartości zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny, rzetelny i odpowiadający stanu wiedzy na dzień przygotowania WPF-u.

Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2024 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy.

