

UCHWAŁA Nr LIV / 295 / 2013
RADY MIEJSKIEJ W WITNICY
z dnia 20 grudnia 2013 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Witnica na lata 2014 – 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.), **Rada Miejska w Witnicy uchwała, co następuje:**

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Witnica na lata 2014 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014 – 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się Wykaz Przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Witnica do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc Uchwała 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.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Witnica.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r.



Przewodnicząca Rady Miejskiej

mgr Krystyna Sikorska

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LIV / 295 / 2013 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 20 grudnia 2013 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:					
		w tym:										w tym:					
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2	1.2.1	1.2.2					
Lp	1																
Formula	[1.1]+[1.2]																
Wykonanie 2011	47 201 050,03	36 291 866,60	4 734 686,00	208 693,29	8 205 947,47	6 016 630,29	11 130 225,00	8 320 270,10	10 909 183,43				541 574,17			10 357 400,26	
Wykonanie 2012	42 600 182,30	36 332 213,59	4 702 244,00	146 747,99	8 982 047,61	6 529 351,23	11 892 504,00	8 122 182,63	6 267 968,71				1 839 523,48			4 382 605,14	
Plan 3 kw. 2013	43 700 526,92	37 679 400,52	5 035 925,00	200 000,00	11 478 783,00	7 685 433,00	10 589 096,00	7 311 161,00	6 021 126,40				2 520 722,00			3 495 404,40	
Wykonanie 2013 (1)	41 795 526,52	37 679 400,52	5 035 925,00	200 000,00	11 478 783,00	7 685 433,00	10 589 096,00	7 543 929,52	4 116 126,00				620 722,00			3 495 404,00	
2014	44 711 088,00	40 148 906,00	5 512 285,00	200 000,00	11 767 166,00	7 711 211,00	11 361 686,00	7 418 613,00	4 562 182,00				837 985,00			3 562 182,00	
2015	41 881 448,00	41 043 463,00	5 622 530,70	205 000,00	12 061 345,15	7 903 991,28	11 418 495,00	7 492 799,00	829 605,00				829 605,00			829 605,00	
2016	42 875 241,00	42 045 636,00	5 734 981,31	210 000,00	12 362 878,78	8 101 591,06	11 475 587,00	7 567 727,00	821 309,00				821 309,00			821 309,00	
2017	43 969 227,00	43 147 918,00	5 849 680,94	215 000,00	12 671 950,75	8 304 130,83	11 532 965,00	7 567 727,00	813 096,00				813 096,00			813 096,00	
2018	45 039 712,00	44 226 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	804 965,00				804 965,00			804 965,00	
2019	46 137 246,00	45 332 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	796 915,00				796 915,00			796 915,00	
2020	47 262 503,00	46 465 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788 946,00				788 946,00			788 946,00	
2021	48 416 174,00	47 627 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781 057,00				781 057,00			781 057,00	
2022	49 598 986,00	48 817 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773 246,00				773 246,00			773 246,00	
2023	50 811 603,00	50 038 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	765 514,00				765 514,00			765 514,00	
2024	52 054 830,00	51 289 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:			wydatki na obsługę długu	w tym:		Wydatki majątkowe
				2.1	2.1.1	2.1.1.1				
2	[2.1] + [2.2]	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3	
Wykonanie 2011	55 890 837,84	33 827 588,60	0,00	0,00	0,00	1 758 112,40	1 751 112,40	22 063 249,24	-8 689 787,81	
Wykonanie 2012	38 229 442,52	33 777 003,55	0,00	0,00	0,00	1 895 635,61	1 885 635,61	4 452 438,97	4 370 739,78	
Plan 3 kw. 2013	40 861 530,44	35 905 090,44	6 800,00	0,00	0,00	1 483 000,52	1 483 000,52	4 956 440,00	2 838 996,48	
Wykonanie 2013 1)	39 861 530,44	35 905 090,44	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	3 956 440,00	1 933 996,08	
2014	39 736 675,52	36 145 262,52	6 800,00	6 800,00	0,00	750 000,00	750 000,00	3 591 413,00	4 974 412,48	
2015	40 293 455,79	37 071 021,05	6 800,00	6 800,00	0,00	650 000,00	650 000,00	3 222 434,74	1 587 992,21	
2016	41 115 249,00	37 991 647,68	0,00	0,00	0,00	615 000,00	615 000,00	3 123 601,32	1 759 992,00	
2017	42 502 727,00	38 125 947,11	0,00	0,00	0,00	555 000,00	555 000,00	4 376 779,89	1 466 500,00	
2018	43 335 712,00	39 193 075,52	0,00	0,00	0,00	495 000,00	495 000,00	4 142 636,48	1 704 000,00	
2019	44 385 246,00	40 288 017,79	0,00	0,00	0,00	429 000,00	429 000,00	4 097 228,21	1 752 000,00	
2020	45 510 503,00	41 417 788,32	0,00	0,00	0,00	363 000,00	363 000,00	4 092 714,68	1 752 000,00	
2021	46 148 174,00	42 573 431,97	0,00	0,00	0,00	287 000,00	287 000,00	3 574 742,03	2 268 000,00	
2022	47 330 966,00	43 757 024,93	0,00	0,00	0,00	202 000,00	202 000,00	3 573 941,07	2 268 000,00	
2023	48 543 603,00	44 977 675,68	0,00	0,00	0,00	116 000,00	116 000,00	3 565 927,32	2 268 000,00	
2024	50 112 637,00	46 243 525,95	0,00	0,00	0,00	36 000,00	36 000,00	3 868 111,05	1 942 193,00	

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:						w tym:
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		
			na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy		na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu	
4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]							
Wykonanie 2011	18 666 798,00	0,00	5 247 929,00	4 841 883,65	13 225 569,00	3 847 904,16	193 300,00	0,00
Wykonanie 2012	5 661 562,11	0,00	1 540 197,11	0,00	4 000 000,00	0,00	121 365,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	19 201 564,00	0,00	275 559,00	0,00	18 678 005,00	0,00	248 000,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	18 926 005,00	0,00	0,00	0,00	18 678 005,00	0,00	248 000,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	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
2017	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
2019	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
2021	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
2023	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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:			Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych		inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem			
		5.1	5.2	6	6.1							
Lp	5	5.1	5.2	6	6.1	6.2	6.3					
Formuła	[5.1] + [5.2]											
Wykonanie 2011	8 964 258,48	8 739 058,48	225 200,00	30 492 100,65	7 000 000,00	7 000 000,00	49,77%	0,00				0,00
Wykonanie 2012	9 612 036,48	9 421 144,48	190 892,00	25 070 956,17	4 000 000,00	4 000 000,00	49,46%	0,00				0,00
Plan 3 kw. 2013	22 005 871,48	22 005 871,48	0,00	0,00	0,00	0,00	45,18%	0,00				0,00
Wykonanie 2013 1)	20 005 871,48	20 005 871,48	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	47,24%	0,00				0,00
2014	4 974 412,48	4 974 412,48	0,00	0,00	0,00	0,00	41,98%	0,00				0,00
2015	1 587 992,21	1 587 992,21	0,00	0,00	0,00	0,00	41,02%	0,00				0,00
2016	1 759 992,00	1 759 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,97%	0,00				0,00
2017	1 466 500,00	1 466 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31,74%	0,00				0,00
2018	1 704 000,00	1 704 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,20%	0,00				0,00
2019	1 752 000,00	1 752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,75%	0,00				0,00
2020	1 752 000,00	1 752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,51%	0,00				0,00
2021	2 268 000,00	2 268 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,38%	0,00				0,00
2022	2 268 000,00	2 268 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,49%	0,00				0,00
2023	2 268 000,00	2 268 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,82%	0,00				0,00
2024	1 942 193,00	1 942 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00				0,00

Lp	Relacja zrownowazenia wydatkow biezacych, o której mowa w art. 242 ustawy		8.2	8.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
	9.1	9.2													
Formula	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]$	$[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] / [1]$	$[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] / [1]$	$[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] / [1]$	$[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] / [1]$	$[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] / [1]$	$[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] / [1]$	$[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] / [1]$	$[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] / [1]$	$[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] / [1]$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
Wykonanie 2011	2 464 278,00	7 712 207,00	22,22%	7,39%	22,22%	7,39%	7,39%	0,00	7,39%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	2 555 210,04	4 095 407,15	26,54%	10,11%	26,54%	10,11%	10,11%	0,00	10,11%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	1 774 310,08	2 049 869,08	53,77%	53,77%	53,77%	53,77%	53,77%	0,00	53,77%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013 1)	1 774 310,08	1 774 310,08	50,98%	41,41%	50,98%	41,41%	41,41%	0,00	41,41%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	4 003 643,48	4 003 643,48	12,82%	X	12,82%	X	3,86%	50 900,00	3,97%	8,84%	7,47%	8,84%	7,47%	TAK	TAK
2015	3 972 441,95	3 972 441,95	5,36%	X	5,36%	X	5,34%	49 649,00	5,46%	10,45%	9,08%	10,45%	9,08%	TAK	TAK
2016	4 053 988,32	4 053 988,32	5,54%	X	5,54%	X	5,54%	40 932,00	5,63%	10,84%	9,47%	10,84%	9,47%	TAK	TAK
2017	5 021 970,89	5 021 970,89	4,60%	X	4,60%	X	4,60%	0,00	4,60%	11,36%	11,36%	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2018	5 033 540,48	5 033 540,48	4,88%	X	4,88%	X	4,88%	0,00	4,88%	12,06%	12,06%	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2019	5 044 263,21	5 044 263,21	4,73%	X	4,73%	X	4,73%	0,00	4,73%	12,55%	12,55%	12,55%	12,55%	TAK	TAK
2020	5 047 799,68	5 047 799,68	4,48%	X	4,48%	X	4,48%	0,00	4,48%	12,98%	12,98%	12,98%	12,98%	TAK	TAK
2021	5 053 796,03	5 053 796,03	5,28%	X	5,28%	X	5,28%	0,00	5,28%	12,68%	12,68%	12,68%	12,68%	TAK	TAK
2022	5 060 884,07	5 060 884,07	4,98%	X	4,98%	X	4,98%	0,00	4,98%	12,37%	12,37%	12,37%	12,37%	TAK	TAK
2023	5 060 681,32	5 060 681,32	4,69%	X	4,69%	X	4,69%	0,00	4,69%	12,07%	12,07%	12,07%	12,07%	TAK	TAK
2024	5 045 790,05	5 045 790,05	3,80%	X	3,80%	X	3,80%	0,00	3,80%	11,78%	11,78%	11,78%	11,78%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6	
							bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2011	0,00	8 739 058,48	13 739 318,64	3 513 521,75	20 387 224,69	448 538,23	19 938 686,46	22 007 963,02	0,00	55 286,22		
Wykonanie 2012	0,00	9 421 144,48	14 132 827,85	3 261 207,53	3 495 267,93	453 773,83	3 041 494,10	4 262 972,73	0,00	56 339,76		
Plan 3 kw. 2013	0,00	22 005 871,48	14 782 056,80	3 266 090,00	3 921 668,82	418 621,82	3 503 047,00	3 914 296,00	498 683,00	498 683,00		
Wykonanie 2013 1)	0,00	20 005 871,48	14 936 268,70	3 266 090,00	3 099 064,00	226 064,00	2 873 000,00	3 367 683,00	498 683,00	498 683,00		
2014	4 974 412,48	4 974 412,48	15 425 304,00	3 436 159,00	595 046,00	207 246,00	387 800,00	387 800,00	2 203 613,00	819 000,00		
2015	1 587 992,21	1 587 992,21	15 579 557,00	3 453 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 222 434,74	0,00		
2016	1 759 992,00	1 759 992,00	15 735 352,00	3 470 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 123 601,32	0,00		
2017	1 466 500,00	1 466 500,00	15 814 029,00	3 487 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 376 779,89	0,00		
2018	1 704 000,00	1 704 000,00	15 893 099,00	3 505 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 142 636,48	0,00		
2019	1 752 000,00	1 752 000,00	15 972 565,00	3 522 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 097 228,21	0,00		
2020	1 752 000,00	1 752 000,00	16 052 427,00	3 540 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 092 714,68	0,00		
2021	2 268 000,00	2 268 000,00	16 132 689,00	3 558 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 574 742,03	0,00		
2022	2 268 000,00	2 268 000,00	16 213 353,00	3 576 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 573 941,07	0,00		
2023	2 268 000,00	2 268 000,00	16 294 420,00	3 593 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 565 927,32	0,00		
2024	1 942 193,00	1 942 193,00	16 375 892,00	3 611 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 869 111,05	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		12.1.1		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		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	12.1.1	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	12.2	w tym:		12.2.1	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	12.3	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.1	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.2	
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			12.2.1.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2							
Lp																			
Formuła																			
Wykonanie 2011	430 977,73	387 550,74	387 550,74	387 550,74	0,00	10 335 507,05	10 335 507,05	10 335 507,05	10 335 507,05	0,00	0,00	0,00	448 538,23	448 538,23	380 158,91	380 158,91	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	448 483,84	404 199,49	404 199,49	404 199,49	0,00	3 691 044,04	3 691 044,04	3 691 044,04	3 691 044,04	0,00	0,00	0,00	453 773,83	453 773,83	385 699,14	385 699,14	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	270 515,82	251 752,47	251 752,47	251 752,47	0,00	3 269 416,00	3 269 416,00	3 269 416,00	3 269 416,00	0,00	0,00	0,00	418 621,82	418 621,82	384 711,47	384 711,47	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	270 515,82	251 752,47	251 752,47	251 752,47	0,00	3 269 416,00	3 269 416,00	3 269 416,00	3 269 416,00	0,00	0,00	0,00	418 621,82	418 621,82	384 711,47	384 711,47	0,00	0,00	0,00
2014	586 636,00	571 810,00	571 810,00	571 810,00	0,00	1 990 697,00	1 990 697,00	1 990 697,00	1 990 697,00	0,00	0,00	0,00	728 881,00	728 881,00	571 810,00	571 810,00	162 420,00	162 420,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku											
	w tym:		12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy										
Lp												
Formuła												
Wykonanie 2011	19 938 686,46			8 916 171,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	3 041 494,10			2 317 591,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	3 503 047,00			2 802 000,00	3 345 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013.1)	3 503 047,00			2 802 000,00	3 345 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 136 635,00			990 697,00	329 630,00	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
2016	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
2018	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
2020	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
2022	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
2024	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			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				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Wykonanie 2011	8 739 058,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	9 445 144,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	22 005 871,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	20 005 871,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	4 974 412,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 587 992,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 759 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 466 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 704 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 268 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 268 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 268 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 942 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Prognoza dochodów

Dochody prognozowano na podstawie wykonania budżetów w latach 2011-2012, 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, śmieciowa oraz pozostałe)
- środki unijne na tzw. zadania miękkie (MGOPS i UMiG 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 2014 wynosi wg prognozy 2,4%, to wartość w roku 2015 będzie równa wartości z roku 2014 powiększonej o 1,5%).

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- subwencje (waloryzacja od 2015 o 50% inflacji)
- dotacje na zadania zlecone i własne (w roku 2015 – średnią z 3 lat poprzedzających prognozę, natomiast od 2016 – 40% inflacji)
- udział w podatkach centralnych (od roku 2015 indeksacja o 80% PKB)
- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2014 na poziomie 2013 r., poza opłatą eksploatacyjną – 30% inflacji);
- środki unijne (wg podpisanych umów)
- pozostałe dochody (od 2015 r. 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 2014 r. na podstawie podpisanych umów na realizowane już inwestycje bądź planowane do złożenia wnioski o dofinansowanie zadań. 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 2014 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2015-2024 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 2014 r. nie uwzględniono żadnych podwyżek, natomiast od 2015 r. wszystkie wynagrodzenia podniesiono corocznie o 1%)
- 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 latach 2015-2024 w Gminie zaplanowano środki na inwestycje, jednak nie określono ich szczegółowo. 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 2014-2024 jest wynikiem szczegółowego prognozowania dochodów i wydatków, w każdym roku budżetowym. Oparty jest na latach historycznych tj.: wykonaniu budżetów w latach 2011-2012 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. Najpierw badano, jaka kwota pozostanie po odjęciu od dochodów - rozchodów i wydatków dotyczących obsługi zadłużenia, natomiast następnie obliczano wydatki bieżące, które dostosowywano do specyfiki istniejących jednostek budżetowych. Na podstawie art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz w wyniku wieloletniej wypracowanej metodyki planowania budżetowego, w Gminie Witnica, taka relacja tzn. wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących, jest zachowywana od wielu lat. Każdorazowo, przedstawiając Radzie Miejskiej wyliczenia dotyczące 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 2014 nie planuje się żadnych przychodów.

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 w roku 2013 Gmina Witnica przeprowadziła restrukturyzację zadłużenia w PKO o/Gorzów Wlkp., które to zadłużenie zaciągnęła w latach 2009-2012 na zrealizowane w tych latach inwestycje. W wyniku przetargu osiągnięto znaczny spadek marży, co w 10 najbliższych latach daje 2,5 mln zł oszczędności. Kredyt ten będzie spłacany do końca 2024 r., a spłaty rat będą corocznie dostosowywane do wskaźnika z art. 243. Wpisane wielkości, w Wieloletniej Prognozie Finansowej, spłaty wynikają z podpisanej we wrześniu 2013 r. umowy kredytowej. 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. 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. Poręczenia i gwarancje

W latach 2014-2015 w poz. 2.1.1 i 2.1.1.1. WPF-u, a dotyczących potencjalnych spłat poręczeń jakie udzieliła Gmina Witnica widnieją dwa zapisy - każdy po 6.800 zł. Gmina Witnica udzieliła w 2011 r. poręczenia dla Fundacji Zielona Dolina w Górzycy w łącznej kwocie 34.000 zł.

9. Umowy długoterminowe

W uchwale w sprawie WPF-u ujęto upoważnienie dla Burmistrza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów wieloletnich. W Gminie Witnica, Burmistrz podpisał takie umowy z Eneą, PGNiG, PGE, Usługi Transportowe p. Miłostan, Poczta Polska, Telekomunikacja Polska, Polkomtel, TUW, Copyline, City Biuro, RADIX, PHU EFEKT, PHU Komercja, PPHU Węgliki, Usługi transportowe p. Andruszko, MZK Sp. z o.o. Witnica, PUK Sp. z o.o. Dębno, itp. Ww. umowy dotyczą dostawy energii elektrycznej i ciepłej, gazu, usług transportowych i telekomunikacyjnych, opłat skredytowanych, dostaw paliw i opału, wywozu nieczystości z terenu gminy, dostawy kopiarek i art. biurowych. Umowy te zapewniają ciągłość działań jakie wykonuje Gmina.

10. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Witnica wartości zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny, rzetelny i odpowiadający stanowi wiedzy na dzień przygotowania WPF-u. Przyjęty podział na poszczególne pozycje wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. 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, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.