

Projekt

z dnia 28 maja 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR VI/53/2019
RADY GMINY WALIM**

z dnia 28 maja 2019 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walim

Na podstawie art.226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) Rada Gminy Walim uchwala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2019-2027 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć, określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Walim do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Walim do zaciągania zobowiązań w 2019 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Walim.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Walim

Zuzanna Bodurka

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	20 859 662,15	20 201 828,10	3 144 749,00	-5 911,81	4 777 498,75	3 231 359,54	4 963 035,00	5 851 411,13	657 834,05	202 413,39	453 960,66	
Wykonanie 2017	23 435 492,22	22 404 706,87	3 404 772,00	20 000,00	6 069 936,00	4 470 000,00	4 905 878,00	6 143 564,30	1 030 785,35	187 462,10	2 330 688,04	
Plan 3 kw. 2018	33 009 073,59	25 435 361,59	3 739 023,00	20 000,00	5 783 966,00	4 157 600,00	5 396 514,00	6 707 555,59	7 573 712,00	180 000,00	7 393 712,00	
Wykonanie 2018	24 774 987,50	23 615 444,43	3 739 023,00	20 000,00	5 783 966,00	4 157 600,00	5 396 514,00	6 707 555,59	1 159 543,07	82 624,93	7 393 712,00	
2019	33 665 749,98	25 772 507,98	4 850 814,00	20 000,00	5 998 668,00	4 269 212,00	5 385 583,00	6 203 528,98	7 893 242,00	530 000,00	7 363 242,00	
2020	24 800 000,00	23 300 000,00	3 400 000,00	20 000,00	4 550 000,00	3 280 000,00	4 990 000,00	5 900 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	
2021	23 640 000,00	22 140 000,00	3 400 000,00	20 000,00	4 550 000,00	3 280 000,00	4 990 000,00	5 900 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	
2022	23 560 000,00	22 060 000,00	3 400 000,00	10 000,00	4 550 000,00	3 300 000,00	5 000 000,00	5 800 000,00	1 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	
2023	23 560 000,00	22 060 000,00	3 400 000,00	10 000,00	4 550 000,00	3 300 000,00	5 000 000,00	5 800 000,00	1 500 000,00	450 000,00	1 050 000,00	
2024	23 560 000,00	22 060 000,00	3 400 000,00	10 000,00	4 550 000,00	3 300 000,00	5 000 000,00	5 800 000,00	1 500 000,00	400 000,00	1 100 000,00	
2025	23 560 000,00	22 060 000,00	3 400 000,00	10 000,00	4 550 000,00	3 300 000,00	5 000 000,00	5 800 000,00	1 500 000,00	350 000,00	1 150 000,00	
2026	23 560 000,00	22 060 000,00	3 400 000,00	10 000,00	4 550 000,00	3 300 000,00	5 000 000,00	5 800 000,00	1 500 000,00	300 000,00	1 200 000,00	
2027	23 560 000,00	22 060 000,00	3 400 000,00	10 000,00	4 550 000,00	3 300 000,00	5 000 000,00	5 800 000,00	1 500 000,00	250 000,00	1 250 000,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	21 020 440,53	18 705 455,74	0,00	0,00	0,00	140 354,07	140 354,07	0,00	0,00	2 314 984,79
Wykonanie 2017	25 398 978,24	20 451 525,78	0,00	0,00	0,00	227 073,00	227 073,00	0,00	0,00	4 947 452,46
Plan 3 kw. 2018	36 949 587,59	23 216 935,43	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	13 732 652,16
Wykonanie 2018	28 784 459,36	22 202 198,80	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	6 582 260,56
2019	31 982 007,98	22 623 064,01	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	9 358 943,97
2020	23 450 000,00	19 190 000,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	4 260 000,00
2021	22 122 600,00	18 972 600,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 150 000,00
2022	22 260 000,00	19 560 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00
2023	22 260 000,00	19 560 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00
2024	22 260 000,00	20 060 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2025	22 160 000,00	20 060 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00
2026	22 960 000,00	20 160 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00
2027	22 641 960,00	20 160 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 481 960,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	-160 778,38	1 781 319,00	0,00	0,00	177 319,00	0,00	1 604 000,00	160 778,38	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 963 486,02	3 444 676,00	0,00	0,00	514 676,00	514 676,00	2 930 000,00	1 581 389,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-3 940 514,00	5 433 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 433 182,00	3 940 514,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-4 009 471,86	5 433 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 433 182,00	3 940 514,00	0,00	0,00
2019	1 683 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 517 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	918 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	1 105 864,00	1 105 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 779 736,00	0,00	1 496 372,36	1 673 691,36
Wykonanie 2017	1 281 068,00	1 281 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 428 668,00	0,00	1 953 181,09	2 467 857,09
Plan 3 kw. 2018	1 492 668,00	1 492 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 369 182,00	0,00	2 218 426,16	2 218 426,16
Wykonanie 2018	1 492 668,00	1 492 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 369 182,00	0,00	1 413 245,63	1 413 245,63
2019	1 683 742,00	1 683 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 685 440,00	0,00	3 149 443,97	3 149 443,97
2020	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 335 440,00	0,00	4 110 000,00	4 110 000,00
2021	1 517 400,00	1 517 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 818 040,00	0,00	3 167 400,00	3 167 400,00
2022	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 518 040,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2023	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 218 040,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2024	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918 040,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 040,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	918 040,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2027	918 040,00	918 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	5,97%	5,97%	0,00	5,97%	8,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	6,44%	6,44%	0,00	6,44%	9,13%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	5,52%	5,52%	0,00	5,52%	7,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	7,36%	7,36%	0,00	7,36%	6,04%	x	x	x	x
2019	5,89%	5,89%	0,00	5,89%	10,93%	8,18%	7,77%	TAK	TAK
2020	6,85%	6,85%	0,00	6,85%	20,60%	9,11%	8,70%	TAK	TAK
2021	7,69%	7,69%	0,00	7,69%	17,63%	12,93%	12,52%	TAK	TAK
2022	6,79%	6,79%	0,00	6,79%	12,73%	16,39%	16,39%	TAK	TAK
2023	6,58%	6,58%	0,00	6,58%	12,52%	16,99%	16,99%	TAK	TAK
2024	6,58%	6,58%	0,00	6,58%	10,19%	14,29%	14,29%	TAK	TAK
2025	6,79%	6,79%	0,00	6,79%	9,97%	11,81%	11,81%	TAK	TAK
2026	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	9,34%	10,89%	10,89%	TAK	TAK
2027	4,53%	4,53%	0,00	4,53%	9,13%	9,83%	9,83%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	0,00	6 536 146,10	2 688 854,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 034 241,20	390 767,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 612 468,95	2 917 800,62	4 947 452,46	0,00	4 947 452,46	4 947 452,46	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	7 766 974,37	3 646 240,00	12 740 000,00	0,00	12 740 000,00	13 160 000,00	532 652,16	40 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	7 766 974,37	3 646 240,00	12 740 000,00	0,00	12 740 000,00	13 160 000,00	532 652,16	40 000,00
2019	1 683 742,00	1 683 742,00	8 216 520,01	3 086 000,00	8 700 000,00	300 000,00	8 400 000,00	7 115 000,00	2 228 943,97	15 000,00
2020	1 350 000,00	1 350 000,00	5 400 000,00	2 250 000,00	2 360 000,00	200 000,00	2 160 000,00	0,00	800 000,00	0,00
2021	1 517 400,00	1 517 400,00	5 400 000,00	2 250 000,00	2 300 000,00	200 000,00	2 100 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00
2022	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	8 900,00	8 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	918 040,00	618 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotom dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 727,00	103 820,20	0,00
Wykonanie 2017	68 753,63	61 386,55	0,00	552 930,56	552 930,56	0,00	25 302,51	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	240 827,00	240 827,00	0,00	7 278 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	240 827,00	240 827,00	0,00	7 278 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	116 661,00	116 661,00	0,00	7 232 742,00	7 232 742,00	0,00	141 661,00	109 701,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	828 000,00	678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 324 207,48	2 400 576,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	1 105 864,00	10 778,41	7 508,04	7 508,04	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 281 068,00	0,00	10 778,41	10 778,41	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 492 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 492 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 683 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 517 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	918 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 257 450,77	8 700 000,00	2 360 000,00	2 300 000,00	200 000,00	8 900,00
1.a	- wydatki bieżące				908 900,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	8 900,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 348 550,77	8 400 000,00	2 160 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				18 348 550,77	8 400 000,00	2 160 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 348 550,77	8 400 000,00	2 160 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rewitalizacja Kościuszki 4 -	WALIM	2017	2021	4 260 000,00	0,00	2 160 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Zagórze Śląskim ul. Główna 10 -	WALIM	2017	2019	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zwiększenie udostępnienia zasobów przyrodniczych oraz rozwój nowych form edukacji ekologicznej dzięki rozbudowie Turystycznego Centrum Edukacji Ekologicznej "Choina " i poprawie organizacji ruchu turystycznego w Gminie Walim -	WALIM	2017	2019	12 788 550,77	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				908 900,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	8 900,00
1.3.1	- wydatki bieżące				908 900,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	8 900,00
1.3.1.1	Zakup nautobusu szkolnego leasing -	Urząd Gminy	2019	2023	908 900,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	8 900,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	0,00	13 568 900,00
1.a	0,00	908 900,00
1.b	0,00	12 660 000,00
1.1	0,00	12 660 000,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	12 660 000,00
1.1.2.2	0,00	4 260 000,00
1.1.2.3	0,00	1 300 000,00
1.1.2.4	0,00	7 100 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	908 900,00
1.3.1	0,00	908 900,00
1.3.1.1	0,00	908 900,00
1.3.2	0,00	0,00

**Objaśnienia do uchwały w sprawie WPF Gminy Walim
na lata 2019 - 2027**

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Walim obejmuje wykonanie za lata 2017, 2018 oraz przewidywane wykonanie za rok 2019 oraz prognozę na lata 2019-2027.

Objęcie prognozą kolejnych lat wynika z konieczności spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek dla których ostatnim rokiem spłaty jest rok 2027.

Przy opracowaniu WPF posłużono się wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych opracowanych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego na lata 2010-2040.

Prognozowane dochody

Przy prognozowaniu dochodów bieżących na rok 2019 założono wzrost planowanych dochodów, ustalając je na podstawie wymiaru, w przypadku podatków i opłat lokalnych lub na podstawie informacji Ministerstwa Finansów lub Wojewody Dolnośląskiego. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wzrastają o 29,73% w stosunku do roku poprzedniego. Wszystkie rodzaje subwencji nie osiągnęły poziomu z roku poprzedniego, zanotowano spadek o 3,7%. Dochody majątkowe przyjęto w wysokości wynikającej z rozliczeń roku 2018. Zadania inwestycyjne będą dofinansowane środkami zewnętrznymi w kwocie 6.838.000,-zł. Planowane dochody wzrosły do kwoty 33.665.749,98zł.

Prognozowane wydatki

Przy ustalaniu wydatków na lata objęte prognozą posłużono się danymi z wykonania za lata 2016, 2017, 2018 i przewidywanego wykonania za rok 2019.

Zaciągnięte w latach poprzednich zwrotne źródła finansowania ustalone na podstawie zawartych umów są bieżąco spłacane, żadne kwoty nie przechodzą w przeterminowane, odsetki są również spłacane w wyznaczonych terminach i kwotach.

Spłaty rat kapitałowych i odsetek zostały ujęte w wieloletniej prognozie finansowej na podstawie harmonogramów stanowiących załączniki do poszczególnych umów.

Zadanie ujęte w przedsięwzięciach dotyczące Zagórza Śląskiego i Góry Choina zostało przyjęte do dofinansowania z projekcji unijnej na lata 2014 - 2020 z kwotą dofinansowania zewnętrznego 6.338.000,-zł. Drugie zadanie ujęte w przedsięwzięciach dotyczy modernizacji świetlicy w Zagórzu Śląskim gdzie całkowite nakłady po korekcie to kwota 1.300.000,-zł w tym dofinansowanie zewnętrzne 500.000,-zł.

W przedsięwzięciach został ujęty zakup autobusu szkolnego w formie leasingu, koszt został oszacowany na 908.900,-zł do spłaty w ciągu 5 lat.

Kwoty ujęte w załącznikach do uchwały zawierają prawidłowe wielkości i zapewniają terminową realizację zadań inwestycyjnych.

Dochody i wydatki budżetu ujęte w WPF zostały uaktualnione na dzień 28 maja 2019 roku.

sporządził SM

Uzasadnienie

Ustawa o finansach publicznych nakłada obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata, w których przypada do spłaty dług lub na lata, na które są udzielone gwarancje i poręczenia.

Opracowana prognoza została uaktualniona w związku ze zmianą dochodów i wydatków, podjęciem realizacji nowych zadań inwestycyjnych, zmianą wielkości deficytu i okresem jego spłaty.

Przygotowany WPF zawiera dane dotyczące wykonania za lata 2017, 2018 oraz przewidywane wykonanie za rok 2019.

Gmina Walim posiada do spłaty dług z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W tabeli zostały rozpisane kolejne lata do roku 2027, przypadające do spłaty kwoty długu oraz realacje wynikające z łącznego zadłużenia i łącznych spłat.

Dane dotyczące dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz długu gminy w roku 2019 zostały przyjęte tak jak w uchwale budżetowej na rok 2019.

Przedsięwzięcia zostały skorygowane do aktualnych uwarunkowań tj. zmienionych terminów zakończenia poszczególnych zadań inwestycyjnych oraz realizacji nowych zadań, które przekraczają rok budżetowy.

Wielkości dotyczące planowanych dochodów i wydatków to stan na dzień 28 maja 2019 roku. sporządził SM