

Projekt

z dnia 10 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

UCHWAŁA NR XIII/116/2019

RADY GMINY WALIM

z dnia 17 grudnia 2019 r.

w sprawie 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 (t. j. Dz. U. z 2019 r poz.869 ze zmianami) Rada Gminy Walim uchwala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020-2027 stanowiący 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 2020 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. Upoważnia się Wójta Gminy Walim do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Walim uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 ust. 2 uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr II/16/2018 Rady Gminy Walim z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walim.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Walim.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Rady Gminy
Walim

Zuzanna Bodurka

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		Wykonanie 2017	Wykonanie 2018	Plan 3 kw. 2019	2020	2021	2022	2023 ²⁾	2024	2025	2026
1. Dochody ogółem^x		23 435 492,22	24 774 987,50	35 155 868,36	31 103 284,00	29 970 000,00	30 370 000,00	30 420 000,00	30 420 000,00	30 720 000,00	30 720 000,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	22 404 706,87	23 615 444,43	26 155 308,55	28 611 087,00	28 470 000,00	28 870 000,00	28 920 000,00	28 920 000,00	29 220 000,00	29 220 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 404 772,00	3 739 023,00	4 850 814,00	5 058 204,00	5 050 000,00	5 050 000,00	5 100 000,00	5 100 000,00	5 100 000,00	5 100 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 905 878,00	5 396 514,00	5 385 583,00	5 608 213,00	5 700 000,00	5 800 000,00	5 800 000,00	5 800 000,00	5 900 000,00	5 900 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	6 937 533,85	7 031 298,73	6 609 541,55	8 791 050,00	8 700 000,00	8 800 000,00	8 800 000,00	8 800 000,00	8 900 000,00	8 900 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	6 069 936,00	5 783 966,00	6 903 473,91	9 133 620,00	9 000 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 300 000,00	9 300 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 470 000,00	4 157 600,00	4 226 000,00	5 077 028,00	4 050 000,00	4 050 000,00	4 100 000,00	4 100 000,00	4 100 000,00	4 100 000,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	1 030 785,35	1 159 543,07	9 000 559,81	2 492 197,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	187 462,10	82 624,93	500 000,00	240 000,00	500 000,00	500 000,00	450 000,00	400 000,00	350 000,00	300 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	843 323,25	1 076 918,14	5 555 724,57	2 252 197,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 050 000,00	1 100 000,00	1 150 000,00	1 200 000,00
2. Wydatki ogółem^x		25 398 978,24	28 784 459,36	33 152 660,57	29 240 741,00	28 402 600,00	28 570 000,00	28 620 000,00	28 620 000,00	28 970 000,00	30 120 000,00
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	20 451 525,78	22 202 198,80	23 948 716,60	27 825 932,50	25 672 600,00	25 870 000,00	25 920 000,00	26 420 000,00	26 870 000,00	27 320 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 612 468,95	7 766 974,37	0,00	9 523 260,23	9 500 000,00	9 600 000,00	9 700 000,00	9 800 000,00	9 800 000,00	9 800 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	176 817,53	216 245,12	300 000,00	250 000,00	250 000,00	300 000,00	250 000,00	250 000,00	200 000,00	200 000,00
2.1.3.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	4 947 452,46	6 582 260,56	9 203 943,97	1 414 808,50	2 730 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 200 000,00	2 100 000,00	2 800 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	1 414 808,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		-1 963 486,02	-4 009 471,86	2 003 207,79	1 862 543,00	1 567 400,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 750 000,00	600 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	0,00	0,00	1 862 543,00	1 567 400,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 750 000,00	600 000,00
4. Przychody budżetu^x		3 444 676,00	5 433 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	2 930 000,00	5 433 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	1 581 389,00	3 940 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	514 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	514 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		1 281 068,00	1 492 668,00	1 683 742,00	1 862 543,00	1 567 400,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 750 000,00	600 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	1 281 068,00	1 492 668,00	1 683 742,00	1 862 543,00	1 567 400,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 750 000,00	600 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

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

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

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

5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		7 428 668,00	11 369 182,00	9 689 356,47	10 653 509,30	8 921 237,58	6 956 365,86	5 068 040,00	3 268 040,00	1 518 040,00	918 040,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	3 916,47	418 069,30	253 197,58	88 325,86	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		0,00	0,00	0,00							
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 953 181,09	1 413 245,63	2 206 591,95	785 154,50	2 797 400,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 500 000,00	2 350 000,00	1 900 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	2 467 857,09	1 413 245,63	2 206 591,95	785 154,50	2 797 400,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 500 000,00	2 350 000,00	1 900 000,00
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań		0,00	0,00	0,00							
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	x	x	x	10,66%	9,19%	10,46%	10,19%	10,19%	9,60%	3,94%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	13,49%	9,94%	12,95%	5,30%	15,41%	16,44%	16,15%	13,67%	12,55%	10,33%
		13,56%	9,13%	13,98%	5,25%	16,68%	17,44%	17,15%	14,41%	x	x
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	x	x	x	12,22%	9,45%	11,97%	13,12%	17,09%	16,33%	13,21%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	x	x	x	12,27%	9,50%	12,02%	13,12%	17,09%	16,33%	13,24%
8.4	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	x	x	x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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	x	x	x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		0,00	0,00	0,00							
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	68 753,63	240 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	68 753,63	220 000,00	116 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	61 386,55	240 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	843 323,25	1 076 918,14	8 081 303,40	2 252 197,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	2 252 197,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	552 930,56	0,00	0,00	2 252 197,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	25 302,51	238 972,51	0,00	16 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	25 302,51	238 972,51	141 661,00	16 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 947 452,46	6 582 260,56	8 400 000,00	409 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	8 400 000,00	409 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 400 576,01	0,00	6 750 543,00	286 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych		0,00	0,00	0,00							
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	4 947 452,46	6 986 000,00	0,00	588 395,56	165 871,72	165 871,72	89 325,86	1 000,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	138 395,56	165 871,72	165 871,72	89 325,86	1 000,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	4 947 452,46	6 986 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	1 281 068,00	1 492 668,00	1 683 742,00	1 862 543,00	1 567 400,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 750 000,00	600 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	10 778,41	0,00	3 916,47	137 395,56	164 871,72	164 871,72	88 325,86	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	10 778,41	0,00	3 916,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	137 395,56	164 871,72	164 871,72	88 325,86	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(−) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	x

Wyszczególnienie		2027
1. Dochody ogółem ^x		30 720 000,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	29 220 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 100 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	5 900 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3	8 900 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące 4, w tym:	9 300 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 100 000,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	1 500 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	250 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 250 000,00
2. Wydatki ogółem ^x		29 801 960,00
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	27 320 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 900 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	150 000,00
2.1.3.1	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	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	2 481 960,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00
3. Wynik budżetu ^x		918 040,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5	918 040,00
4. Przychody budżetu ^x		0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6, w tym:	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^x 7, w tym:	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00
5. Rozchody budżetu ^x		918 040,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	918 040,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , w tym:	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00
6. Kwota długu ^x , w tym:		0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 900 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8 a wydatkami bieżącymi	1 900 000,00
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań		
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	5,26%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	10,09%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	x 12,84%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	12,84%
8.4	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	TAK
8.4.1	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	TAK
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00

9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych		
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00
10.1.1	bieżące	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	918 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(–) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x

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

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 310 464,86	588 395,56	165 871,72	165 871,72	89 325,86	1 000,00	0,00	1 010 464,86
1.a	- wydatki bieżące				560 464,86	138 395,56	165 871,72	165 871,72	89 325,86	1 000,00	0,00	560 464,86
1.b	- wydatki majątkowe				750 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				1 310 464,86	588 395,56	165 871,72	165 871,72	89 325,86	1 000,00	0,00	1 010 464,86
1.3.1	- wydatki bieżące				560 464,86	138 395,56	165 871,72	165 871,72	89 325,86	1 000,00	0,00	560 464,86
1.3.1.1	Zakup nautobusu szkolnego leasing -	Urząd Gminy	2019	2023	555 464,86	137 395,56	164 871,72	164 871,72	88 325,86	0,00	0,00	555 464,86
1.3.1.2	Wyrównania Szans Edukacyjnych dzieci i młodzieży -	Urząd Gminy	2020	2024	5 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	5 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				750 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.1	remont drogi gminnej Słowackiego w Walimiu -	Urząd Gminy	2019	2020	750 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY WALIM

Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa jest wdrożona w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy. Tworzenie poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych obrazuje sytuację finansową gminy w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walim została sporządzona na lata 2020-2027 w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych(Dz. U. z 2019 poz. 869 z późniejszymi zmianami) i obejmuje prognozę następujących wielkości:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu,
2. dochody majątkowe (w tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe,
3. wynik budżetu,
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób finansowania deficytu,
5. przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia,
6. kwotę długu gminy, w tym relację opisaną wskaźnikiem obsługi zadłużenia oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określono wieloletnie przedsięwzięcia w latach 2020-2027, czyli na programy, projekty przewidziane do realizacji, określając:

1. nazwę i cel,
2. okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
3. limity wydatków w poszczególnych latach,
4. limit zobowiązań.

Prognozowane dochody

Do wyliczenia planu dochodów ogółem dla roku 2020 (poz.1) przyjęto dane wynikające z założeń przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na rok 2020 w podziale na dochody bieżące (poz. 1.1) i dochody majątkowe (poz. 1.2). Prognoza wielkości dochodów bieżących w kolejnych latach, tj. 2021-2027, została wyznaczona w oparciu o trendy dotyczące kształtowania się dochodów w ujęciu realnym.

Prognozę dochodów majątkowych sporządzono w oparciu o analizę dochodów na dofinansowanie projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, które wynikają z podpisanych umów w roku 2019. Prognozę dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2020-2032 wyznaczono w oparciu o przewidywane wpływy ze sprzedaży majątku gminy, tj. przeznaczone na sprzedaż lokale mieszkalne, użytkowe oraz grunty.

Prognozowane wydatki

Do wyliczenia planu wydatków ogółem dla roku 2020 (poz. 2) przyjęto dane wynikające z założeń przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na rok 2020 w podziale na wydatki bieżące (poz. 2.1) i wydatki majątkowe (poz. 2.2).

Prognoza wydatków na lata 2020-2027

1. Prognozę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz. 2.1.1)wyznaczono w oparciu o rzeczywiste wydatki w jednostkach organizacyjnych gminy, skorygowane w poszczególnych latach o przewidywany realny wzrost.
2. Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST uznano wydatki kwalifikowane w rozdziałach 75022 i 75023. Prognozę tych wydatków sporządzono w oparciu o analizę wykonania w latach poprzednich, powiększoną w poszczególnych latach o realny wzrost.
3. W wydatkach objętych limitem art.226 ust 3 pkt 4 ufp zawarto dane wynikające z załącznika o przedsięwzięciach i obejmują okres 2020-2024..

4. Wydatki bieżące na obsługę długu związane są z zaciągniętymi kredytami i pożyczkami w latach ubiegłych.
5. Wydatki inwestycyjne, to wydatki inwestycyjne jednoroczne wykazane w załączniku inwestycyjnym do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok. Podstawę prognozy zaplanowania zadań inwestycyjnych do realizacji w roku 2020 stanowiły możliwości finansowe gminy.

Wykaz zaplanowanych przedsięwzięć do WPF

W wydatkach bieżących na programy, projekty lub zadania pozostałe zaplanowano leasing autobusu szkolnego- przedsięwzięcie obejmuje lata 2019-2023, udział w projekcie Wyrównywanie Szans Edukacyjnych dzieci i młodzieży który obejmuje lata 2020-2024.

W wydatkach majątkowych na programy, projekty lub zadania pozostałe zaplanowano remont drogi gminnej Słowackiego w Walimiu- przedsięwzięcie obejmuje lata 2019-2020.

Planowane zobowiązania i dług

W roku 2020 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań w formie pożyczek i kredytów
Stan zadłużenia wykazany w kolumnie 6 WPF jest sumą zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych tytułów dłużnych zaliczanych do długu publicznego przedstawia się następująco:

Lp.	Rok	Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	Zobowiązania spłacone wydatkami z leasingu operacyjnego	Razem
1.	2019	12.097.983,00	555.464,86	12.653.447,86
2.	2020	10.235.440,00	418.069,30	10.653.509,30
3.	2021	8.218.040,00	253.197,58	8.471.237,58
4.	2022	6.518.040,00	88.325,86	6.606.365,86
5.	2023	4.818.040,00		4.818.040,00
6.	2024	2.918.040,00		2.918.040,00
7.	2025	1.518.040,00		1.518.040,00
8.	2026	918.000,00		918.000,00
9.	2027	0,00		0,00

Zaplanowane rozchody obejmują lata 2020-2027 i wynikają z wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Wynikiem planowania budżetu roku 2020 jest nadwyżka w wysokości 1.862.543,- zł która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

W latach 2020-2027 relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ufp, została zachowana , tj. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest wielkością dodatnią.

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 w roku 2020. Przygotowany WPF zawiera dane dotyczące wykonania za lata 2017, 2018, plan wykonania budżetu za III kwartały 2019 i przewidywane wykonanie za rok 2019 oraz prognozę na lata 2020-2027. Gmina Walim posiada do spłaty dług z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i leasingu operacyjnego. Dane dotyczące dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz długu gminy w roku 2020 zostały przyjęte tak jak w uchwale budżetowej na rok 2020. Przedsięwzięcia zostały skorygowane do aktualnych uwarunkowań tj. zmienionych terminów zakończenia poszczególnych zadań inwestycyjnych oraz realizacji nowych zadań, które przekraczają rok budżetowy.

sporządził SM