

**ZARZĄDZENIE NR 76
WÓJTA GMINY WALIM**

z dnia 27 grudnia 2019 r.

w sprawie zmian budżetu Gminy Walim na 2019 r. oraz uaktualnienia WPF.

Na podstawie art. 257 ust. 1 i 3 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku poz. 869 z późniejszymi zmianami/, art. 30 ust.1 i 2 pkt. 4, art. 60 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku poz.506 z późniejszymi zmianami / oraz Uchwały Rady Gminy Nr II/18/2018 z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Walim na rok 2019 oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2013 r. poz. 86 z późniejszymi zmianami) **Wójt Gminy Walim zarządza co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmian dochodów budżetu Gminy Walim na 2019 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Dokonuje się zmian wydatków budżetu Gminy Walim na 2019 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Po dokonaniu zmian plan budżetu przedstawia się następująco:

- Planowane dochody 34.135.255,48 zł

- Planowane wydatki 34.995.614,93 zł

§ 4. Dokonuje się zmian w uchwale Nr XII/110/2019 Rady Gminy Walim z dnia 25 listopada 2019 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Walim na lata 2019 - 2027 w zakresie wieloletniej prognozy finansowej, która otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Walim

Adam Hausman

załącznik nr 1 do zarządzenia nr 76/2019

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	276 824,11	1 739,00	278 563,11
	80195		Pozostała działalność	16 273,00	1 739,00	18 012,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 273,00	1 739,00	18 012,00
855			Rodzina	6 708 212,00	51,00	6 708 263,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	249,00	51,00	300,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	249,00	51,00	300,00
Razem:				34 133 465,48	1 790,00	34 135 255,48

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 717 000,00	0,00	1 717 000,00
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	1 642 000,00	0,00	1 642 000,00
		4260	Zakup energii	180 000,00	-20 000,00	160 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	596 000,00	-10 000,00	586 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	549 968,00	42 923,00	592 891,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	-2 900,00	7 100,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	16 000,00	-2 000,00	14 000,00
		4580	Pozostałe odsetki	32,00	-23,00	9,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000,00	-8 000,00	2 000,00
750			Administracja publiczna	3 931 759,10	0,00	3 931 759,10
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	214 700,00	0,00	214 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	-900,00	4 100,00
		4260	Zakup energii	2 850,00	460,00	3 310,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	-50,00	150,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 950,00	590,00	20 540,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	-100,00	700,00
801			Oświata i wychowanie	6 124 823,60	1 739,00	6 126 562,60
	80101		Szkoły podstawowe	3 928 072,30	-3 700,00	3 924 372,30
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	142 847,38	110,00	142 957,38
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 427 780,00	-610,00	2 427 170,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112 236,00	-400,00	111 836,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 121,00	-30,00	7 091,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	71 355,00	4 500,00	75 855,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 557,00	400,00	2 957,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	163,00	30,00	193,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 200,00	-2 000,00	12 200,00
		4270	Zakup usług remontowych	53 000,00	-11 000,00	42 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	97 560,00	5 300,00	102 860,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 920,00	-1 320,00	5 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 860,00	1 320,00	7 180,00
	80104		Przedszkola	155 900,00	12 000,00	167 900,00

	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	155 900,00	12 000,00	167 900,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	824 905,19	-12 000,00	812 905,19
	4300	Zakup usług pozostałych	510 867,69	-12 020,00	498 847,69
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 180,00	20,00	1 200,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	186 777,00	3 700,00	190 477,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 640,00	-1 320,00	24 320,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	5 020,00	5 520,00
80195		Pozostała działalność	59 849,00	1 739,00	61 588,00
	4300	Zakup usług pozostałych	16 273,00	1 739,00	18 012,00
855		Rodzina	6 906 412,00	51,00	6 906 463,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 855 000,00	0,00	3 855 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 804 635,00	-7,00	3 804 628,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	170,00	-40,00	130,00
	4260	Zakup energii	500,00	47,00	547,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	249,00	51,00	300,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	99,00	51,00	150,00
926		Kultura fizyczna	354 000,00	0,00	354 000,00
	92601	Obiekty sportowe	274 000,00	0,00	274 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 400,00	-90,00	73 310,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 800,00	-40,00	15 760,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 500,00	-10,00	1 490,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 800,00	476,00	16 276,00
	4260	Zakup energii	31 079,00	-1 759,00	29 320,00
	4300	Zakup usług pozostałych	73 550,00	1 759,00	75 309,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 150,00	-165,00	1 985,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	-171,00	3 329,00
Razem:			34 993 824,93	1 790,00	34 995 614,93

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	34 135 255,48	27 629 530,91	4 850 814,00	20 000,00	5 955 456,00	4 226 000,00	5 466 851,00	8 001 295,91	6 505 724,57	500 000,00	5 755 724,57
2020	26 912 543,00	23 000 000,00	3 400 000,00	20 000,00	4 550 000,00	3 280 000,00	4 990 000,00	5 900 000,00	3 912 543,00	1 000 000,00	500 000,00
2021	24 140 000,00	22 640 000,00	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	23 960 000,00	22 460 000,00	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	23 960 000,00	22 460 000,00	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	24 160 000,00	22 660 000,00	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	34 995 614,93	25 579 170,96	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	9 416 443,97
2020	25 050 000,00	19 790 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	5 260 000,00
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	-860 359,45	2 544 101,45	0,00	0,00	131 558,45	0,00	2 412 543,00	860 359,45	0,00	0,00
2020	1 862 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 017 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 900 000,00	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	
		Spłaty 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	11 373 098,47	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	12 653 447,86	0,00	2 050 359,95	2 181 918,40
2020	1 862 543,00	1 862 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 653 509,30	0,00	3 210 000,00	3 210 000,00
2021	2 017 400,00	2 017 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 471 237,58	0,00	3 667 400,00	3 667 400,00
2022	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 606 365,86	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2023	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 818 040,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2024	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918 040,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
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 wykonanie roku poprzedzającego 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	5,81%	5,81%	0,00	5,81%	7,47%	8,18%	7,77%	TAK	TAK
2020	7,85%	7,85%	0,00	7,85%	15,64%	7,96%	7,55%	TAK	NIE
2021	9,60%	9,60%	0,00	9,60%	19,33%	10,13%	9,72%	TAK	TAK
2022	8,35%	8,35%	0,00	8,35%	14,19%	14,15%	14,15%	TAK	TAK
2023	8,14%	8,14%	0,00	8,14%	13,98%	16,39%	16,39%	TAK	TAK
2024	8,90%	8,90%	0,00	8,90%	12,42%	15,83%	15,83%	TAK	TAK
2025	6,79%	6,79%	0,00	6,79%	9,97%	13,53%	13,53%	TAK	TAK
2026	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	9,34%	12,12%	12,12%	TAK	TAK
2027	4,53%	4,53%	0,00	4,53%	9,13%	10,58%	10,58%	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	0,00	0,00	8 628 634,16	3 409 109,00	8 917 344,69	217 344,69	8 700 000,00	7 100 000,00	2 301 443,97	15 000,00
2020	1 862 543,00	1 862 543,00	5 400 000,00	2 250 000,00	2 747 395,56	137 395,56	2 610 000,00	0,00	1 250 000,00	0,00
2021	2 017 400,00	2 017 400,00	5 400 000,00	2 250 000,00	2 264 871,72	164 871,72	2 100 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00
2022	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	164 871,72	164 871,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	88 325,86	88 325,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 900 000,00	1 900 000,00	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	918 040,00	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
		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	843 323,25	843 323,25	0,00	25 302,51	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	240 827,00	240 827,00	0,00	1 076 918,14	1 076 918,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	240 827,00	240 827,00	0,00	1 076 918,14	1 076 918,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	116 661,00	116 661,00	0,00	5 586 468,16	5 586 468,16	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

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	2 730 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 100 000,00	2 100 000,00	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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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						
	Splaty 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	555 464,86	217 344,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 862 543,00	418 069,30	137 395,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 017 400,00	253 197,58	164 871,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 700 000,00	88 325,86	164 871,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 700 000,00	0,00	88 325,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 900 000,00	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

Uzasadnienie

Paragraf 1 zarządzenia to zmiany w planowanych dochodach:

- pismo Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3111.558.2019.KK z dnia 23 grudnia 2019 zwiększające dotację na Kartę Dużej Rodziny - kwota **51,- zł**,

- Wojewoda Dolnośląski – aneks nr 1/143/FP/2019 z dnia 13 grudnia 2019 zwiększenie dofinansowania na koszty kształcenia młodocianych pracowników – kwota **1.739,- zł**.

Ogółem zwiększenia dochodów to kwota 1.790,- zł.

Paragraf 2 zarządzenia to zmiany w planowanych wydatkach:

- Opieka Społeczna – Karta Dużej Rodziny - zwiększono wydatki na opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych kwota – **51,- zł**,

- Oświata i wychowanie – pozostała działalność – zwiększenie wydatków na zakup usług pozostałych – kwota **1.739,- zł**,

- Opieka Społeczna - świadczenia wychowawcze- zmniejszono wydatki na świadczenia społeczne, a zwiększono na składki na fundusz pracy i zakup energii kwota – **47,- zł**,

- Oświata i wychowanie – zmniejszenie planu wydatków na wynagrodzenia osobowe, składki na ubezpieczenia społeczne, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług remontowych, zakup środków dydaktycznych i książek, zakup usług pozostałych i opłaty z tyt. usług telekom, a zwiększenie wydatków na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych i różne opłaty i składki – **kwota 22.450,- zł**,

- Oświata i wychowanie- projekt „Każdy jest ważny” – zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia osobowe, a zwiększenie na zakup materiałów i wyposażenia – kwota **430,- zł**

- Oświata i wychowanie – dowożenie uczniów do szkół – zmniejszenie wydatków na zakup usług pozostałych, a zwiększenie wydatków na przedszkola- zakup usług przez jst od innych jst i dowożenie uczniów do szkół na opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota **12.020,- zł**,

- Gospodarka mieszkaniowa- zmniejszenie wydatków na zakup energii, zakup usług remontowych, różne opłaty i składki, podatek od towarów i usług, pozostałe odsetki, koszty postępowania sądowego, a zwiększyć wydatki na zakup usług pozostałych – kwota **42.923,- zł**,

- Administracja publiczna- wspólna obsługa jst- zmniejszenie wydatków na zakup materiałów i wyposażenia, usług zdrowotnych i podróże służbowe, a zwiększenie wydatków na zakup energii i zakup usług pozostałych – kwota **1.050,- zł**

- Kultura fizyczna i sport- obiekty sportowe CSiR – zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia osobowe, składki na ubezpieczenia społeczne, składki na fundusz pracy, zakup energii, podróże służbowe i różne opłaty i składki, a zwiększyć wydatki na zakup materiałów i wyposażenia i zakup usług pozostałych – kwota **2.235,- zł. Ogółem zwiększenia wydatków to kwota 1.790,- zł.** Paragraf 4 - dokonano zmian wartości dochodów i wydatków w związku z dostosowaniem przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej do wartości ujętych w budżecie Gminy Walim na dzień 27 grudnia 2019 r. załącznik nr 3 do zarządzenia

sporządził M Senator